.

Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo Cellatica – Collebeato
Viale Risorgimento, 23 – 25060 Cellatica (BS)
Tel: 030.2770188- 0302774730 - Fax: 030.2525792
bsic88800r@istruzione.it C. F. 98156970174 – C.M. BSIC88800R

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Anche nel corso dell'anno finanziario 2014 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a :

1 differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno; a tutti gli alunni deve essere data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità;
2 valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive…) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale;
3 consolidare l'autonomia istituzionale.

Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità. Nell'insieme si sono cercati di rafforzare alcuni indicatori, segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative
- la collaborazione di tutto il personale (docente, amministrativo e ausiliario) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola
- il lavoro collegiale degli insegnanti
- l'attenzione al tema della continuità
- l'attenzione alla "diversità"
- l'attivazione di percorsi interculturali
- la suddivisione delle competenze disciplinari fra gli insegnanti nella scuola elementare
- il raccordo interdisciplinare fra i docenti come strumento che possa garantire l'unitarietà dell'insegnamento
- l'individuazione delle procedure d'insegnamento
- l'esistenza di traguardi irrinunciabili comuni e definiti collegialmente
- la disponibilità degli insegnanti a intendere la valutazione come una operazione finalizzata alla correzione dell'intervento didattico più che alla espressione di giudizi nei confronti degli alunni
- la flessibilità organizzativa
- la utilizzazione razionale degli spazi educativi
- il rapporto costante fra insegnanti e famiglie
- la disponibilità degli insegnanti alla sperimentazione, alla innovazione didattica e all'aggiornamento professionale

Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

amministrativo;
organizzativo;
educativo/didattico;
di ricerca e sperimentazione.

In sostanza tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale 2014 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano dell'Offerta Formativa.

Ci sono infatti scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse; questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:
- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curricolo;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;
- l'interdisciplinarità;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

Organizzazione delle risorse umane e finanziarie.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto

L'Istituzione Scolastica si è impegnata a reperire ulteriori risorse mediante la presentazione di specifici progetti a :

- Enti Locali afferenti, allo scopo di integrare le dotazioni di sussidi delle scuole o per iniziative e progetti che coinvolgono scuole di diversi comuni

- Soggetti privati, anche sotto forma di sponsorizzazione, interessati e/o disponibili a collaborare con la scuola per la promozione di attività culturali rivolte agli alunni, alle famiglie e ai docenti

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- gite scolastiche e visite didattiche
- trasporti
- rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale o di una funzione pagata con il fondo di istituto.
La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di:
conoscere sempre chi sta facendo cosa;
disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.
Qualsiasi attività è comunque affidata ad un referente.
Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato totalmente impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli OOCC in merito alla programmazione del piano annuale delle attività
L'attività educativa e didattica si articola poi in Progetti

La presente relazione illustra, inoltre, dettagliatamente, l'andamento della gestione dell'istituto comprensivo di Cellatica-Collebeato e i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero.

La lettura di questi dati rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto consuntivo che vi sottopongo è un ***Conto finanziario accompagnato da*** un ***Conto patrimoniale***.

Il ***Conto finanziario*** è il consuntivo del Programma annuale 2014. Esso comprende:

a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o rimaste da pagare;
c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti l'anno appena trascorso;
d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2014.

Il ***Conto patrimoniale*** è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;

b) nei beni,
c) nei crediti,
d) nelle passività.
I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:
H - Conto finanziario
I – Rendiconto Progetto attività
J – Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre
L – Elenco residui
M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
N – Riepilogo per tipologia di spesa
I valori patrimoniali sono contenuti nel modello **"K".**
Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.
Si mettono inoltre a disposizione le schede illustrative finanziarie che hanno modificato il Programma annuale 2014.

Conto Finanziario

Il conto finanziario (art.18-comma 2) sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese. E' il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.
Il modello H (Conto Consuntivo) è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.
Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l'entrata (01/01, 01/02 ecc) e per l'uscita (A01. A02 ecc.), previsti dal Programma annuale 2014, con la stessa numerazione e la stessa denominazione.

<u>Previsione delle entrate e delle uscite</u>

Nelle colonne Entrate e Uscite della previsione sono riportate le somme che sono state previste all'inizio dell'esercizio, le variazioni, in aumento ed in diminuzione, che sono intervenute nel corso dell'anno, e la previsione definitiva al 31 dicembre 2014.
Le variazioni e gli storni sono state deliberate dal Consiglio d'istituto.
Le delibere che hanno apportato modifiche sono allegate al Conto consuntivo.
Dai Registri partitari, dove sono stati registrati gli accertamenti/impegni e le reversali/mandati, sono stati desunti i dati numerici indicati nelle colonne somme riscosse e pagate, somme rimaste da riscuotere e da pagare, totale somme accertate e impegnate. Dal Giornale di cassa sono stati ricavati i totali delle somme incassate e pagate.
Il Modello "H", nella colonna "e", registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni. Le differenze, in più o in meno, concorrono alla formazione dell'avanzo (o del disavanzo) della gestione di competenza. Questo dato è evidenziato nel Modello.
I totali del Conto finanziario sono stati riportati nella "Situazione amministrativa definitiva Modello "J".

<u>I residui attivi e passivi</u>

Con il Conto consuntivo si presenta anche il rendiconto della gestione dei residui attivi e passivi.

Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2014.

Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2014 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L'elenco dettagliato dei residui si trova nel Modello "L".

Questo modello è diviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrai i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite. Nel Modello "L", per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui sono stati imputati ad un Aggregato.

il MIUR deve ancora accreditare € 8.772,42 relative alle supplenze anticipate dalla scuola negli agli anni 2010 e 2011;

b) diverse ordini inviati alle ditte fornitrici a fine novembre ed in dicembre non sono stati evasi; di altri non è arrivata la fattura.

Non sono stati operati storni nella gestione dei residui né tra questi e la competenza.

La situazione finanziaria

La Situazione finanziaria Modello "J" è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell'intero esercizio finanziario. E' suddiviso in tre parti:

a) conto di cassa,
b) avanzo o disavanzo per la gestione di competenza,
c) avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il Fondo di cassa esistente al 31 dicembre 2014. Tutti gli importi da noi dichiarati corrispondono alla Situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza.

L'Avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Ma il dato principale di tutta la gestione sul quale faccio convergere la vostra attenzione, il più importante per i riflessi che esso ha sulla gestione finanziaria 2014, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, di € 64.066,81, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2014, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2015.

Il Conto del patrimonio

Il conto del patrimonio Modello K mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l'ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti all'1 gennaio 2014, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre, e la loro consistenza alla fine dell'esercizio.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2014.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato

"Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2014" a cura dei Revisori dei Conti.

Rendiconto delle attività e dei progetti

Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l'anno 2014 è stato approvato dal Consiglio d'istituto il 10.02.2014

La relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva ampiamente illustrato gli obiettivi da raggiungere:

a) assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;

b) garantire la manutenzione e il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;

c) liquidare le retribuzioni al personale supplente temporaneo in sostituzione del personale docente e non docente assente;

d) versare con regolarità gli oneri previdenziali, assistenziali ed erariali;

e) compensare i docenti impegnati in ore eccedenti il normale orario d'insegnamento;

f) realizzare i progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa.

Nel corso dell'anno, in seguito all'arrivo di nuove entrate, sono state apportate modifiche ed integrazioni al Programma. Le variazioni sono state deliberate dal Consiglio d'istituto in sintonia, quando previsto, con il Collegio dei docenti.

Le nuove risorse sono state registrate nel Mod. F (Modifica al Programma annuale) e nelle schede illustrative mod. G (Scheda illustrativa finanziaria modifica attività/progetto).

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti.

Tutte le iniziative deliberate si sono regolarmente concluse.

I fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il Direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare periodicamente sia i progetti che le somme erogate con vincoli di destinazione (assegnazioni per retribuzioni, ore eccedenti, compensi accessori, fondo dell'istituzione, contributi vincolati erogati da enti e da privati).

Spese per il personale

Il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera - Modello M – stipulati per lo svolgimento e la realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale interno e degli esperti esterni utilizzati, l'entità complessiva della spesa sostenuta e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti ed ai corrispettivi dovuti.

Rendiconto progetto/attività (Mod.I)

Il Rendiconto progetto/attività Modello I espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

Nella parte relativa alle spese la rendicontazione interessa il Tipo e la voce del primo livello di conto. Il modello mette in evidenza quindi anche la natura delle spese effettuate per la realizzazione di

un progetto e cioè registra quanto è stato speso per le retribuzioni, quanto per la carta e cancelleria , quanto per le pubblicazioni, quanto per la manutenzione ecc.

L'analisi di questi dati ci aiuta nel programmare le attività ed i progetti futuri.

Riepilogo per tipologia di spesa (Mod.N)

Il Modello riporta un quadro sintetico delle spese del terzo livello (sottoconto) relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa. Esso riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	**Somme da distribuire Agg. Z01**
Previsione definitiva	167.809,49	Previsione definitiva	155.928,99	11.880,50
Accertamenti	106.823,34	Impegni	103.742,68	avanzo di competenza € 3.080,66
Competenza	106.823,34	Competenza	101.669,42	**Saldo di Cassa € 57.367,65**
Riscossioni Residui	33.042,41	Pagamenti Residui	1.578,77	
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	2.073,26	
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	8.772,42	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	Residui dell'anno attivi/ passivi (differenza) 6.699,16
	8.772,42		2.073,26	
			Saldo al 31 dicembre 2014	€ 57.367,65
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**€ 64.066,81**

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare di mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge; che sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero di inventario.

Il conto consuntivo (Mod.H) si chiude con un avanzo di competenza di €.3.080,66 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Nell'Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da distribuire vi è depositata la somma di € 11.880,50

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Sono state effettuate, in corso d'anno variazioni alla previsione iniziale del programma annuale per complessive € 82.996,02 così distinte:

- € 7.421,16	contributi ministeriali
- € 39.719,95	contributi dei Comuni
- € 250,00	contributo da Comunità montana
- € 6.624,35	contributo famiglie viaggi d'istruzione
- € 93,00	interessi maturati sul c/c bancario
- € 15.718,50	contributo famiglie e personale per rinnovo assicurazione
- € 2.086,00	contributo famiglie per realizzazione progetti
- € 2.365,00	Contributo genitori per spettacoli
- € 1.965,32	contributi altri enti per progetti
- € 6.752,74	integrazione avanzo

Tutte le variazioni di bilancio sopra indicate, apportate alla previsione iniziale, sono state portate a conoscenza del Consiglio di Circolo, ad eccezione di quelle effettuate dopo il 30 novembre, che verranno visionate in sede di valutazione del Conto Consuntivo.

ANALISI DELLE ENTRATE

02/01 dotazione ordinaria

previsione iniziale € 6.354,66
previsione definitiva € 13.775,82

Il maggior accertamento di € 7.421,16 è dovuto a ulteriori erogazioni da parte del Ministero per:

- Contributo POF e formazione € 2.546,56
- Contributo orientamento € 101,69
- Integrazione alunni disabili € 248,87
- Spese funzionamento sett./dic € 3.178,67
- Contributo DM 351 ex L.440 € 1.345,37

04/05 – Finanziamenti da Enti locali vincolati e altre Istituzioni

Previsione inziale € 24.225,40
Previsione definitiva € 63.945,35

La variazione di € 39.719,95 è data dai seguenti contributi vincolati:

- Comune di Collebeato : Acconto 60% D.A.S. 14/15 € 15.158,00
  Materiale di pulizia 14/15 € 4.500,00
- Comune di Cellatica : Acconto 60% D.A.S. 14/15 € 20.420,40
  Saldo Materiale pulizia 13/14 € 141,55
  Contributo non erogato 13/14 - € 500,00

04/06 – Finanziamenti Altre Istituzioni
Previsione inziale € 0
Previsione definitiva € 250,00

- Premio vinto per Scorrimella € 250,00

05/02 Contributi famiglie vincolati
previsione iniziale € 0,00
previsione definitiva € 26.793,85
Il maggiore accertamento di € 26.793,85 è determinato dalle seguenti entrate:

- Contributo delle famiglie: per realizzazione progetti € 2.086,00
  Per viaggi d'istruzione € 6.624,35
  Assicurazione alunni € 15.718,50
  Contributo per spettacoli € 2.365,00

05/04 Altri Contributi vincolati
previsione iniziale € 00,00
previsione definitiva € 1.965,32
Il maggior accertamento è dovuto alle seguenti entrate:

- Contributi di privati per sostegno attività Colle € 500,00
- Contributo frutta nelle scuole € 438,00
- Finanziamento della rete per scuola digitale € 950,00
- Restituzione somma erroneamente liquidata € 77,32

07/01 interessi attivi
previsione iniziale € 0,00
previsione definitiva € 93,00
La somma di € 93,00 è determinata da una maggiore entrata per interessi maturati sul c/c bancario in corso d'anno

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le spese relative alle attività A01 e A03, relativamente alle spese di funzionamento in senso stretto (cancelleria, servizio postale, riviste,
canoni di assistenza, manutenzioni…) e alle spese per il personale.
In dettaglio:

Aggregato A01 - Funzionamento Amministrativo generale
Previsione iniziale € 11.956,19
Previsione definitiva € 35.417,74

La quota iniziale è stata incrementata nel corso dell'esercizio di € 23.461,55 proveniente dai seguenti contributi :

- Interessi maturati sul c/c bancario € 93,00
- MIUR spese funzionamento 2014 € 3.178,67
- Acconto diritto allo studio Collebeato € 4.500,00
- 8/12 spese funzionamento 11/12 € 3.858,45
- Finanziamento erogato dalla rete € 950,00
- Contributo MIUR ex L. 440 € 1.000,00
- Integrazione avanzo € 6.252,34
- Contributo frutta nella scuola € 438,00
- Contributo Assicurazione € 6.805,50
- Contributo MIUR per progetto orientamento € 101,69
- Saldo materiale pulizia 13/14 Cellatica € 141,55
- Interessi maturati sul c/c bancario € 93,00

Su questo aggregato - distinto in sottovoci - sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.
E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, di igiene, di pulizia, farmaceutico, informatico, manutenzione e, ad ogni spesa sostenuta, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal M.I.U.R., nello specifico modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti.
Le spese di funzionamento incidono in maniera notevole sui finanziamenti – soprattutto quelle relative all'acquisto di materiale per la pulizia dei locali scolastici, materiale di consumo, stampati, le parcelle da corrispondere al RSPP, al medico scolastico e alle ASL per quanto riguarda le visite fiscali.
Per tutti i mandati emessi, sia per questo aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il dettato dell'art. 12 del decreto 1/2/2001, n. 44.
In particolare essi sono corredati:

- dall'ordine di acquisto;
- dalla determina del dirigente;
- dal CIG
- dal documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta fornitrice
- dalla fattura, sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico,ove prevista.
- Dal Conto corrente dedicato, della ditta fornitrice

I mandati emessi per l'acquisto di beni inventariati - a norma della Circ. MEF n.42 del 30.12.2004 - sono stati corredati invece, dal verbale di collaudo.

Dell'attività negoziale svolta, al fine di rispettare quanto previsto dall' art. 35 del più volte citato decreto 44/01 è stata data comunicazione ad ogni seduta utile del C.D.I ,per osservanza dei principi di pubblicità, trasparenza e informativa dell'attività stessa. Il tutto risulta nei verbali delle sedute dell'organo collegiale di governo della scuola.

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di **€ 28.650,20** sono state le seguenti:

- Spese postali € 805,11
- Parcella al Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione € 1.610,40
- licenze software e materiale info € 3.680,41

- Rinnovo contratto Privacy	€ 300,00
- Materiale cancelleria, carta, registri e riviste	€ 2.895,42
- Canone noleggio fotocop.	€ 941,54
- Acquisto software "Segreteria digitale"	€ 2.562,00
- Minute spese	€ 542,33
- Materiale di pulizia tutte le scuole	€ 5.836,19
- Accordo di rete	€ 50,00
- Rinnovo assicurazione alunni e personale	€ 6.565,00
- Servizio tesoreria BCC del garda	€ 1.800,00
- Realizzazione sito internet	€ 671,00
- Competenze Medico scolastico	€ 1.448,80
- Visite mediche	€ 192,50
	€ 28.650,20

Aggregato A03 – Spese di personale
Previsione iniziale € 2.848,46
Previsione finale € 5.740,39
La differenza di € 2.891,93 è determinato da:

• Assegnazione contributo POF e formazione	€ 2.546,56
• Contributo D.M. 351 ex L.440	€ 345,37

Le spese sostenute per un valore di € 1.959,15 sono le seguenti:

- Formazione RLS	€ 549,00
- Formazione antincendio	€ 390,00
- Formazione primo soccorso	€ 455,00
- Corso sul codice dei contratti	€ 185,00
	€ 1.579,00

Aggregato P

Relativamente ai Progetti programmati, sostanzialmente si può affermare che la totalità di essi è stata realizzata con un buon grado di soddisfazione .
I primi sei progetti inseriti nel PA 2014, hanno raggruppato, per ogni scuola, tutte le attività e i progetti svolti in corso d'anno finanziati prevalentemente dal Piano diritto allo studio delle due amministrazioni comunali di Cellatica e di Collebeato le quali, hanno erogato il saldo gennaio/agosto dell'anno scolastico 2013/14 e l' acconto per il periodo settembre/dicembre del nuovo anno scolastico 2014/15.

In corso d'anno, i progetti hanno subito le seguenti variazioni dovute a maggiori entrate:

P. 1 - € 6.799,82	Acconto diritto allo studio di Cellatica 2014/15	€ 5.373,00
	Contributo famiglie per sostegno didattica	€ 1.349,50
	Restituzione somma erronea,emte liquidata	€ 77,32

P. 2 -	€ 8.385,50	Acconto diritto allo studio di Cellatica 2014/15	€ 6.345,00
		Contributo famiglie per sostegno didattica	€ 1.495,50
		Contributo famiglie per gite scolastiche	€ 545,00
P. 3 -	€ 15.746,62	Acconto diritto allo studio di Cellatica 2014/15	€ 8.702,40
		Contributo famiglie per esame Trinity	€ 671,00
		Contributo famiglie per spettacolo inglese e Aida	€ 2.365,00
		Contributo famiglie per viaggi d'istruzione	€ 2.118,85
		Contributo famiglie per sostegno didattica	€ 1.148,50
		Integrazione MIUR per attrezzature disabili	€ 248,87
P.4 -	€ 6.485,50	Acconto diritto allo studio di Colle 2014/15	€ 4.650,00
		Contributo Chiaraluce per didattica	€ 500,00
		Contributo famiglie per sostegno didattica	€ 1.335,50
P. 5 -	€ 10.086,00	Acconto diritto allo studio di Colle 2014/15	€ 5.130,00
		Contributo privati per attività	€ 500,00
		Contributo famiglie per sostegno alla didattica	€ 2.307,50
		Contributo famiglie per viaggi istruzione	€ 1.928,50
P. 6 -	€ 9.139,10	Acconto diritto allo studio di Colle 2014/15	€ 5.377,60
		Contributo famiglie sostegno alla didattica	€ 1.276,50
		Partecipazione verde pulito	€ 250,00
		Contributo genitori per esame Trinity	€ 915,00
		Contributo genitori per gite scolastiche	€ 1.320,00

P. 1 – Scuola Infanzia cellatica
Previsione iniziale € 7.714,21
Previsione definitiva € 14.514,03

Le spese per complessive **€ 8.275,48** sono state le seguenti:

- Laboratorio "Video anch'io"	€ 1.624,20
- Esperto lingua inglese	€ 1.442,59
- Spettacolo "Abbracci"	€ 660,00
- Assistenza fotocopiatori e informatica	€ 241,22
- Trasporto alunni	€ 710,00
- Materiale facile consumo e giochi	€ 3.040,95
- Giochi per salone	€ 556,72

€ 8.275,48

P.2 – Scuola primaria Cellatica
Previsione iniziale € 8.480,99
Previsione definitiva € 16.866,49

Le spese per complessive **€ 10.126,21** sono state le seguenti:

- Visite guidate e viaggi d'istruzione € 754,00
- Materiale cancelleria e facile consumo € 2.425,11
- Progetto "Gioco Sport" € 1.450,00
- Manutenzioni fotocop. e lab. informatica € 1.806,60
- Competenze esperto "progetto di psicomotricità" € 1.670,90
- Competenze esperto "corso di musica" € 2.019,60

€ 10.126,21

P. 3 – Scuola Secondaria Cellatica
Previsione iniziale € 16.569,27
Previsione definitiva € 32.315,89

Le spese sostenute per complessive **25.987,58** sono state le seguenti:

- Spettacolo Opera Domani € 1.540,00
- Assistenza fotocopiatori e lab. informatica € 1.099,87
- Viaggi d'istruzione e Visite guidate € 3.329,00
- Spettacolo in lingua Inglese € 779,00
- Rinnovo laboratorio informatica € 8.637,60
- Ampliamento rete wirless € 3.489,20
- Materiale di stampa e facile consumo € 1.323,91
- Iscrizione ai Giochi Matematici € 160,00
- iscrizione esami Trinity € 671,00
- Potenziamento lingua inglese € 420,00
- Competenze esperto "Orientamento" € 2.600,00
- Passaporto sportivo € 450,00
- Licenza d'uso registro elettronico € 488,00
- laboratorio formativo educazione affettiva € 1.000,00

€ 25.987,58

P. 4 –Scuola Infanzia Collebeato
Previsione iniziale € 8.811,68
Previsione definitiva € 15.297,18

Spese per complessive **9.711,57** sono state le seguenti:

- Contratto noleggio fotocopiatori € 512,40
- Trasporto alunni € 1.218,50
- Progetto "facce da teatro" € 1.005,24
- Progetto musica € 1.000,60
- Materiale di facile consumo, cancelleria e giochi € 5.474,83

- Corsi di scacchi € 500,00

€ 5.711,57

P.5 – Scuola Primaria Collebeato
Previsione iniziale € 6.507,28
Previsione definitiva € 16.593,28

Spese sostenute di **9.066,62** complessive :

- Visite guidate e viaggi d'istruzione € 1.645,00
- Competenze e ritenute esperto lab. Musica € 3.999,80
- Materiale di facile consumo laboratori vari € 612,08
- Noleggio fotocopiatori € 544,35
- Materiale lab. Informatica € 2.265,39

€ 9.066,62

P. 6 – Scuola Secondaria Collebeato
Previsione iniziale € 9.890,23
Previsione definitiva € 19.029,33

Spese complessivamente sostenute **8.653,56** nel seguente modo:

- Materiale vario lab. Informatica € 1.631,88
- Rinnovo registro elettronico € 488,00
- Materiale facile consumo laboratori vari € 1.628,72
- Noleggio fotocopiatori e materiale € 692,96
- Passaporto sportivo € 302,00
- Iscrizione esami Trinity € 915,00
- Progetto "memoria Costituzione legalità" € 700,00
- Progetto Potenziamento lingua inglese € 840,00
- Giochi matematici e kangorou € 135,00
- Viaggi d'istruzione € 1.320,00

€ 8.653,56

Nota finale
L'avanzo di amministrazione risulta da risparmi effettuati sulle varie attività e progetti. Le somme verranno reimpiegate nell'anno 2015 per le stesse finalità per cui erano state erogate.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Giovanni Barile)