



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 1 di 11

### CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2015 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

#### RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015		<b>101.900,18</b>
	Competenza	105.930,79
SOMME RISCOSE		
	Residui	20.550,00
	Totale (1)	126.480,79
	Competenza	103.984,60
SOMME PAGATE		
	Residui	5.762,71
	Totale (2)	109.747,31
	Differenza (1 - 2)	<b>16.733,48</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		<b>118.633,66</b>

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2015 ammonta a Euro 127.356,92, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	8.800,00
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (1)	8.800,00
	Esercizio Corrente	0,00
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	76,74
	Totale (2)	76,74
DIFFERENZA (1 - 2)		<b>8.723,26</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		<b>118.633,66</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015		<b>127.356,92</b>

L' Avanzo di Esercizio 2015 di Euro 10.746,19 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2015	<b>114.730,79</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2015	<b>103.984,60</b>
AVANZO ESERCIZIO 2015	<b>10.746,19</b>

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 2 di 11

contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

<b>Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato</b>	
Previsione iniziale	23.565,80
Previsione definitiva	23.565,80
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	23.565,80

<b>Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato</b>	
Previsione iniziale	95.328,01
Previsione definitiva	95.328,01
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	95.328,01

<b>Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria</b>			
Previsione iniziale			19.707,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2015	11	€ 9.854,84 Spese di pulizia, € 20.128,37 Spese di funzionamento	29.983,21
30/12/2015	21	Finanziamenti dello Stato non pervenuti	-12.687,60
30/12/2015	28	Minor finanziamento dello stato	-300,00
Previsione definitiva			36.703,21
Somme riscosse			36.703,21
Somme da riscuotere			
Differenza			

<b>Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati</b>			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2015	9	Finanziamento Scuole Belle. Liquidare lavori IC Cologne	6.720,00
Previsione definitiva			6.720,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 3 di 11

Somme riscosse	6.720,00
Somme da riscuotere	
Differenza	

<b>Aggregato 03 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati (regione)</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/12/2015	20	50% contributo erogato da Regione Lombardia per Progetto "Tana libera tutti! Giochi in comune"	370,56	
			Previsione definitiva	370,56
			Somme riscosse	370,56
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

<b>Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati</b>				
			Previsione iniziale	30.250,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/05/2015	5	PDS Comune di Acquafredda viaggio a Gropparello pagato in A2. - 500 € in P7	500,00	
29/05/2015	6	PDS Comune di Acquafredda viaggio a Gropparello pagato in A2. - 500 € in P7	-500,00	
18/12/2015	12	Saldo alfabetizzazione 14/15	1.000,00	
18/12/2015	13	Saldo PDS 14/15 Remedello Infanzia	3.000,00	
18/12/2015	14	Saldo PDS Primaria Remedello	2.800,00	
18/12/2015	15	Saldo PDS 14/15 Secondaria Remedello	2.400,00	
18/12/2015	16	€ 500 Saldo PDS 14/15 - € 7.800 Acconto PDS (€ 4.600 Primaria, €3.200 Secondaria)	8.300,00	
30/12/2015	22	Acconto PDS Visano 15/16 Scuola Primaria	1.200,00	
30/12/2015	23	Acconto PDS Visano Scuola Secondaria I° € 800 + € 500 residui 14/15	1.300,00	
30/12/2015	24	Acconto PDS Remedello - Infanzia € 1.500	1.500,00	
30/12/2015	25	Acconto PDS 15/16 Remedello - Scuola Primaria € 2.200	2.200,00	
30/12/2015	26	Acconto PDS 15/16 Remedello Scuola Secondaria I° € 3.100	3.100,00	
30/12/2015	29	Maggior finanziamento Remedello rispetto la previsione	1.500,00	
			Previsione definitiva	58.550,00
			Somme riscosse	49.750,00
			Somme da riscuotere	8.800,00
			Differenza	



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 4 di 11

--

<b>Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/05/2015	3	Contributo famiglie per viaggi di istruzione. Vedi Revv. n. 9-10-11-16-17-18-19-20-21	4.364,50	
29/05/2015	8	Rimborso biglietti anticipati dalla scuola Museo Santa Giulia	117,00	
11/12/2015	10	Contributo assicurazione. € 3531,00 alunni; 379,50 personale	3.910,50	
18/12/2015	17	Pagamento visita guidata museo S. Giulia	306,00	
21/12/2015	18	Pagamento pullman viaggio istruzione Milano € 412,00 + contributo alunno disabile € 13,00	425,00	
30/12/2015	30	Maggiori contributi da privati	1.000,00	
19/01/2016	27	Minori contributi da privati	-1.000,00	
			Previsione definitiva	9.123,00
			Somme rimosse	9.123,00
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

<b>Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati</b>				
			Previsione iniziale	1.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/05/2015	1	Compenso per Raccolta tappi	216,00	
29/05/2015	4	Minori entrate contributo annuo MGM per consumo acqua	-150,00	
22/01/2016	31	Minori contributi da privati non vincolati	-1.000,00	
			Previsione definitiva	666,00
			Somme rimosse	666,00
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

<b>Aggregato 07 voce 01 - Interessi</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/05/2015	7	Interessi bancari	0,56	
			Previsione definitiva	0,56



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 5 di 11

Somme riscosse	0,56
Somme da riscuotere	
Differenza	

<b>Aggregato 07 voce 04 - Diverse</b>				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/05/2015	2	Rimborso per pagamento non applicato lo split payment. € 2065,46 A1;€ 282,00 P4	2.347,46	
			Previsione definitiva	2.347,46
			Somme riscosse	2.347,46
			Somme da riscuotere	
			Differenza	

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
233.374,60	114.480,79	105.680,79	8.800,00	118.893,81



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 6 di 11

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale</b>				
			Previsione iniziale	32.407,60
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/05/2015	2	Rimborso per pagamento non applicato lo split payment. € 1465,46 A1;€ 282,00 P4; € 600,00 A4	1.465,46	
29/05/2015	7	Interessi bancari	0,56	
09/07/2015	9	Finanziamento Scuole Belle. Liquidare lavori IC Cologne	6.720,00	
18/12/2015	11	€ 9.854,84 Spese di pulizia, € 20.128,37 Spese di funzionamento	29.983,21	
18/12/2015	12	Saldo alfabetizzazione 14/15	1.000,00	
30/12/2015	21	Finanziamenti dello Stato non pervenuti	-12.687,60	
30/12/2015	28	Minor finanziamento dello stato	-300,00	
30/12/2015	29	Maggior finanziamento Remedello rispetto la previsione	1.500,00	
			Previsione definitiva	60.089,23
			Somme pagate	39.716,73
			Somme da pagare	
			Economie	20.372,50

<b>Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale</b>				
			Previsione iniziale	5.070,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/05/2015	3	Contributo famiglie per viaggi di istruzione. Vedi Revv. n. 9-10-11-16-17-18-19-20-21	4.364,50	
29/05/2015	4	Minori entrate contributo annuo MGM per consumo acqua	-150,00	
29/05/2015	5	PDS Comune di Acquafredda viaggio a Gropparello pagato in A2. - 500 € in P7	500,00	
19/01/2016	27	Minori contributi da privati	-1.000,00	
22/01/2016	31	Minori contributi da privati non vincolati	-1.000,00	
			Previsione definitiva	7.784,83
			Somme pagate	4.914,00
			Somme da pagare	
			Economie	2.870,83

<b>Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento</b>		
	Previsione iniziale	2.436,96
Variazioni apportate in corso d'anno		



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

## REMEDELLO (BS)

pagina 7 di 11

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2015	2	Rimborso per pagamento non applicato lo split payment. € 1465,46 A1; € 282,00 P4; € 600,00 A4	600,00
		Previsione definitiva	3.036,96
		Somme pagate	3.025,60
		Somme da pagare	
		Economie	11,36

Aggregato P voce 01 - Autonomia / P.O.F.			
		Previsione iniziale	2.605,40
		Previsione definitiva	2.605,40
		Somme pagate	2.123,20
		Somme da pagare	
		Economie	482,20

Aggregato P voce 02 - Piano Diritto allo Studio - Scuola Infanzia		di Remedello	
		Previsione iniziale	3.517,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2015	1	Compenso per Raccolta tappi	216,00
18/12/2015	13	Saldo PDS 14/15 Remedello Infanzia	3.000,00
30/12/2015	24	Acconto PDS Remedello - Infanzia € 1.500	1.500,00
		Previsione definitiva	8.233,29
		Somme pagate	6.631,15
		Somme da pagare	
		Economie	1.602,14

Aggregato P voce 03 - Piano Diritto allo Studio - Scuola Primaria		di Remedello	
		Previsione iniziale	6.225,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2015	14	Saldo PDS Primaria Remedello	2.800,00
30/12/2015	25	Acconto PDS 15/16 Remedello - Scuola Primaria € 2.200	2.200,00
		Previsione definitiva	11.225,99
		Somme pagate	9.350,32
		Somme da pagare	



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 8 di 11

Economie	1.875,67
----------	----------

<b>Aggregato P voce 04 - Piano Diritto allo Studio - Scuola Secondaria I grado di Remedello</b>			
Previsione iniziale			15.251,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2015	2	Rimborso per pagamento non applicato lo split payment. € 2065,46 A1;€ 282,00 P4	282,00
18/12/2015	15	Saldo PDS 14/15 Secondaria Remedello	2.400,00
30/12/2015	26	Acconto PDS 15/16 Remedello Scuola Secondaria I° € 3.100	3.100,00
Previsione definitiva			21.033,61
Somme pagate			16.066,87
Somme da pagare			
Economie			4.966,74

<b>Aggregato P voce 05 - Piano Diritto allo Studio - Scuola Primaria di Visano</b>			
Previsione iniziale			4.548,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2015	22	Acconto PDS Visano 15/16 (scuola Primaria € 1.200)	1.200,00
Previsione definitiva			5.748,80
Somme pagate			5.572,66
Somme da pagare			
Economie			176,14

<b>Aggregato P voce 06 - Piano Diritto allo Studio - Scuola Secondaria I grado di Visano</b>			
Previsione iniziale			4.519,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2015	8	Rimborso biglietti anticipati dalla scuola Museo Santa Giulia 1D Medie Visano	117,00
30/12/2015	20	50% contributo erogato da Regione Lombardia per Progetto "Tana libera tutti! Giochi in comune"	370,56
30/12/2015	23	Acconto PDS Visano Scuola Secondaria I° € 800 + € 500 residui 14/15	1.300,00
Previsione definitiva			6.307,52
Somme pagate			3.060,99



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 9 di 11

Somme da pagare	
Economie	3.246,53

<b>Aggregato P voce 07 - Piano Diritto allo Studio - Scuola Primaria di Acquafredda</b>			
Previsione iniziale			9.210,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2015	6	PDS Comune di Acquafredda viaggio a Gropparello pagato in A2. - 500 € in P7	-500,00
18/12/2015	16	€ 500 Saldo PDS 14/15 - € 7.800 Acconto PDS (€ 4.600 Primaria, €3.200 Secondaria)	8.300,00
Previsione definitiva			17.010,97
Somme pagate			8.979,58
Somme da pagare			
Economie			8.031,39

<b>Aggregato P voce 08 - Piano nazionale diffusione LIM e.f. 2010 e gestione Progetto Regionale Innovazione</b>	
Previsione iniziale	73.512,66
Previsione definitiva	73.512,66
Somme pagate	
Somme da pagare	
Economie	73.512,66

<b>Aggregato P voce 09 - Viaggi di Istruzione e attività finanziate da Famiglie e Privati</b>			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2015	10	Contributo assicurazione. € 3531,00 alunni; 379,50 personale	3.910,50
18/12/2015	17	Pagamento visita guidata museo S. Giulia	306,00
21/12/2015	18	Pagamento pullman viaggio istruzione Milano € 412,00 + contributo alunno disabile € 13,00	425,00
30/12/2015	30	Maggiori contributi da privati	1.000,00
Previsione definitiva			5.641,50
Somme pagate			4.293,50
Somme da pagare			
Economie			1.348,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 10 di 11

<b>Aggregato R voce 98 - Fondo riserva</b>	
Previsione iniziale	300,00
Storni	
Previsione definitiva	300,00
Economie	300,00

<b>Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare</b>	
Previsione iniziale	10.843,84
Previsione definitiva	10.843,84
Economie	10.843,84

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
233.374,60	103.734,60	103.734,60		129.640,00
Avanzo competenza	10.746,19			
Totale a pareggio	114.480,79			

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2015 si evincono le seguenti risultanze:

IMMOBILIZZAZIONI	57.274,06
CREDITI	8.800,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE	118.713,30
DEBITI	76,74
CONSISTENZA PATRIMONIALE AL 31/12/2015	184.710,62

### CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività e progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

REMEDELLO (BS)

pagina 11 di 11

che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali ed IRPEF; che sulle fatture risultano apposti gli estremi di presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

Dall'allegato Mod. J risulta un fondo cassa a fine esercizio di € **118.633,66**.

Il fondo di cassa concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'Estratto Conto della banca cassiera che si allega in copia.

Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conto bancari e postali.

Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.

Dall'avanzo di amministrazione sono state prelevate, nell'Esercizio Finanziario 2015, solo le somme indispensabili a consentire il funzionamento minimale dell'Istituto.

Il Dirigente Scolastico, nella convinzione di aver agito per il meglio, nell'interesse dell'Istituto, sottopone all'approvazione del Consiglio d'Istituto il presente Conto Consuntivo corredato dagli allegati previsti dal D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001.

Remedello 20 aprile 2016

II DIRETTORE SGA

Maria Bruna Viotto



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Giorgio Tartelli

