



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE STATALE "ABBA - BALLINI"

Via Tirandi n. 3 - 25128 BRESCIA

tel. 030/307332-393363 - fax 030/303379

bstd150001@pec.istruzione.it www.abba-ballini.gov.it email: info@abba-ballini.gov.it



Relazione illustrativa del Conto Consuntivo 2015

Presentazione

La presente relazione d'accompagnamento al Conto Consuntivo per l'esercizio 2015 è predisposta dal Dirigente Scolastico, ai sensi del comma 5, art. 18 del D.I. 44 del 1.2.2001 dopo avere preso visione del conto consuntivo predisposto dal Direttore dei Servizi gen. e amm. in data 12 Marzo 2016 corredato dagli allegati previsti.

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione secondo i dettami previsti dal D.I. 44/2001 che per questa partita contabile si riferisce agli articoli 15, 18, 19, 29, 30, 56,60.

Il conto consuntivo si compone del conto finanziario Modello H e del conto patrimoniale Modello K e allo stesso sono allegati:

1. Elenco dei residui attivi e passivi – Modello L
2. Situazione amministrativa definitiva – Modello J
3. Prospetto delle spese per il personale – Modello M
4. Riepilogo per tipologia di spese – Modello N
5. Rendiconti dei singoli progetti/attività – Modelli I

Il Dirigente scolastico nel redigere la presente relazione si è valso, quando necessario, del contributo, oltre che del Direttore Sga., dei docenti responsabili di progetto, dei Collaboratori e delle Funzioni strumentali e lo ha trasmesso alla Giunta esecutiva per opportuna conoscenza.

Il Conto Consuntivo accompagnato dalla presente relazione sarà sottoposto all'esame del collegio dei revisori e, poi, trasmesso al Consiglio d'Istituto per l'approvazione definitiva.

La relazione cercherà di *“illustrare l’andamento della gestione dell’istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati”* (art. 18 comma 5 D.l. 44/2001).

Modulistica

La gestione del programma 2015 è stata integralmente effettuata con l’ausilio del pacchetto informatico ministeriale SIDI; quindi la modulistica deve ritenersi autorizzata ed approvata.

Modello H- Conto finanziario

Il modello espone la situazione finanziaria completa della scuola; permette il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell’esercizio finanziario in base all’analisi delle somme di competenza accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme di competenza impegnate, pagate e rimaste da pagare.

Non evidenzia in entrata e in uscita l’anticipazione al Direttore s.g.a. e il rimborso da parte del medesimo; quindi entrate riscosse ed uscite pagate non corrispondono a quanto indicato nel modello J ;

E’ opportuno precisare che a partire dalla stesura del Programma Annuale e.f. 2010, redatto secondo le direttive ministeriali della nota MIUR n. 9537 del 14 dicembre 2009, la programmazione del bilancio è stata predisposta in sofferenza di fondi in quanto una parte consistente dell’Avanzo di amministrazione è stato allocato nell’Aggregato Z -Disponibilità da programmare per coprire i Residui Attivi esistenti al 31.12.2009.

Infatti, il MIUR dal 2010 ha imposto alle scuole il **congelamento dei residui attivi nell’aggregato Z01** e ha **vietato la creazione di ulteriori residui attivi** a fronte dei debiti del MIUR nei confronti delle medesime, per la mancata erogazione dei finanziamenti delle spese obbligatorie (supplenze brevi e saltuarie, i compensi alle commissioni degli esami di Stato, ecc.).

Questo *escamotage* ha reso più complicato redigere e gestire il Programma Annuale perché occorreva tener presente che tali finanziamenti potevano non essere assegnati, come di fatto è accaduto quasi per la totalità dei residui attivi, rivelatisi praticamente inesigibili.

Tutto questo, che ha poco a che vedere con l’autonomia scolastica, avviene in una situazione di progressivo definanziamento dei bilanci che continuano ad essere gravati da spese obbligatorie e non programmabili. L’intento del MIUR è quello di arrivare alla trasformazione del bilancio di competenza in bilancio di cassa, per cui le spese vengono rimborsate *a piè di lista*.

Dal modello si deduce il seguente andamento delle entrate:

ENTRATE	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme accertate</i>	<i>Somme riscosse</i>	<i>Somme da incassare</i>	<i>Differenza in + o in -</i>
Avanzo di amministrazione	71.320,32				71.320,32
Finanziamenti Stato	157.417,11	157.417,11	155.961,20	1.455,91	
Finanziamenti dalla Regione	5.000,00	5.000,00	1.500,00	3.500,00	
Finanziamenti Enti	16.351,87	16.351,87	16.076,59	275,28	
Contributi da privati	241.069,41	241.069,41	237.240,84	3.828,57	
Altre Entrate	25.955,42	25.955,42	25.955,42		
TOTALE	517.114,13	445.793,81	436.734,05	9.059,76	71.320,32
Disavanzo di competenza		15.046,68			
Totale a pareggio		460.840,49			

Le somme rimaste da riscuotere costituiscono i residui attivi dell'esercizio 2016.

Dal modello si deduce il seguente andamento delle spese:

SPESE	<i>Programmazione Definitiva</i>	<i>Somme impegnate</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>	<i>Differenza in + o in -</i>
Attività	299.173,83	271.307,24	271.307,24		27.866,59
Progetti	206.428,14	189.533,25	188.616,20	917,05	16.894,89
Fondo Riserva	198,70	0,00	0,00	0,00	198,70
totale spese	505.800,67	460.840,49	459.923,44	917,05	44.960,18
avanzo di competenza		0,00			
totale a pareggio		460.840,49			

Le somme rimaste da pagare costituiscono i residui passivi dell'esercizio 2016.

La programmazione definitiva contiene anche l'avanzo di amministrazione.

Nel modello J l'avanzo complessivo corrisponde a **€ 49.054,00**

Il totale della Programmazione definitiva delle entrate non è a pareggio con le spese:

Programmazione definitiva entrate	517.114,13	
Programmazione definitiva spese	505.800,67	
totale disponibilità da programmare	11.313,46	
totale differenze in + o in- nelle spese	44.960,18	
	avanzo di amministrazione	56.273,64

La differenza di € 7.219,64 rispetto al mod. J è dovuta alla radiazione di Residui attivi non più esigibili per € 4.098,88 ed alla diminuzione di € 3.120,76 per residuo erroneamente inserito.

Entrate: Presentazione

Sono pervenuti finanziamenti dallo Stato per entrate destinate a finanziare l'attività didattica e amministrativa per un importo pari a € 43.296,06.

Si evidenzia che il contributo di laboratorio richiesto agli alunni pari a € 135,00 comprensivo di assicurazione e tessere fotocopie, non è più sufficiente per far fronte alle spese di funzionamento e ai progetti relativi al Pof.

Si è pertanto reso necessario richiedere agli alunni, a partire dall'anno scolastico 2010/2011, di acquistare le tessere fotocopie e di far pagare agli stessi le fatture straordinarie dovute ad atti di vandalismo, sia per educare i ragazzi sia per diminuirne l'entità.

ANALISI DELLE ENTRATE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	71.320,32
Variazione in corso d'anno	
Previsione definitiva	71.320,32

AGG. 02/01: FINANZIAMENTI DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	79.751,72
Variazione in corso d'anno	77.665,39
Previsione definitiva	157.417,11
Riscossi	155.961,20
Da riscuotere	1.455,91
<p>La previsione è stata aumentata per maggiori entrate e per entrate non previste inizialmente.</p> <p>Da Ministero – Finanziamento per spesa impresa di pulizie €. 98.548,44;</p> <p>Da Ministero – Finanziamento per spese di funzionamento amm.vo e didattico €. 43.296,06;</p> <p>Da Ministero – Finanziamento per Compensi ai Revisori dei Conti € 3.258,00;</p> <p>Da Ministero – Finanziamento per formazione ed aggiornamento del personale neo assunto €. 3.843,00;</p> <p>Da Ministero – Finanziamento per Corsi di Recupero €. 5.541,40;</p> <p>Da Ministero – Finanziamento per Alternanza Scuola-Lavoro €. 2.911,83.</p>	

AGG. 03/04: FINANZIAMENTI DALLA REGIONE- VINCOLATI	
Previsione iniziale	
Variazione in corso d'anno	5.000,00
Previsione definitiva	5.000,00
Riscossi	1.500,00
Da riscuotere	3.500,00
<p>Sono stati accertati da Regione Lombardia €. 5.000,00 quale finanziamento per progetti di promozione della legalita';</p>	

AGG. 04/01 FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	
Variazione in corso d'anno	4.000,00
Previsione definitiva	4.000,00
Riscossi	4.000,00
Da riscuotere	
<p>Sono stati introitati : €. 4.000,00 Fondi a saldo Progetto Comenius.</p>	

AGGR. 04/03 : FINANZIAMENTI PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	9.553,12
Variazione in corso d'anno	1.822,91
Previsione definitiva	11.376,03
Riscossi	11.376,03
Da riscuotere	
Sono stati introitati : €.11.376,03 per manutenzioni ordinarie edificio scolastico.	

AGG. 04/06: ALTRE ISTITUZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	975,84
Previsione definitiva	975,84
Riscossi	700,56
Da riscuotere	275,28
Sono stati incassati: €. 700,56 da Istituti scolastici ambito Revisorile quale quota a rimborso spese Revisori . Rimangono da incassare €. 275,28 da Istituto Nord 2.	

AGG. 05/01: CONTRIBUTI DA PRIVATI – NO VINCOLO	
Previsione iniziale	100.000,00
Variazione in corso d'anno	-9.263,43
Previsione definitiva	90.736,57
Riscossi	90.736,57
Da riscuotere	
Su questo aggregato vengono incassati i contributi degli alunni per i laboratori ed altri finanziamenti volontari.	

AGG. 05/02: CONTRIBUTI DA PRIVATI –VINCOLO	
Previsione iniziale	36.740,00
Variazione in corso d'anno	106.446,14
Previsione definitiva	143.186,14
Riscossi	143.186,14
Da riscuotere	

Sono stati incassati da alunni :

- €. 578,00 per Patente ECDL;
- €. 132.252,40 per viaggi istruzione, scambi culturali, stages, visite didattiche;
- €. 2.531,00 per spettacoli e mostre;
- €. 4.147,22 per certificazioni esterne– inglese ;
- €. 490,32 per certificazioni esterne francese;
- €. 600,00 per corsi lingue;
- €. 124,70 rimborso per atti vandalici;
- €. 1.597,00 per carta fotocopie;
- €. 865,50 per consegna quotidiani.

AGG. 05/03: CONTRIBUTI DA PRIVATI – NO VINCOLO	
Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	2.144,94
Previsione definitiva	2.144,94
Riscossi	1.116,37
Da riscuotere	1.028,57
Sono stati accertati ed incassati :	
€. 809,50 da Enti vari per utilizzo aula Magna;	
€. 171,87 da O.K. School utilizzo palestra per Novembre a.s. 2015/2016;	
€. 135,00 da Banca – Restituzione assegni di rimborso tasse scolastiche non incassati.	
Rimangono da incassare €. 1.028,57 da O.K. School per periodo Dicembre 2015/Maggio 2016.	

AGG. 05/04: CONTRIBUTI DA PRIVATI – ALTRI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	5.001,76
Previsione definitiva	5.001,76
Riscossi	2.201,76
Da riscuotere	2.800,00
Su questo aggregato sono stati incassati :	
€. 180,00 rimborsi vari.	
€. 1.905,70 da Istituto di Brest quale rimborso per soggiorno studenti francesi a Brescia;	
€. 111,06 – Da Personale Istituto – Restituzione competenze non spettanti;	
€. 2.800,00 accertati da Italia Langobardorum per progetto relativo a.s. 2015/2016	

AGG. 07/01: ALTRE ENTRATE – INTERESSI	
Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	17,59
Previsione definitiva	17,59
Riscossi	17,59
Da riscuotere	

Su questo aggregato sono stati incassati gli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario a.f. 2015.

AGG. 07/04: ALTRE ENTRATE – DIVERSE	
Previsione iniziale	23.000,00
Variazione in corso d'anno	2.937,83
Previsione definitiva	25.937,83
Riscossi	25.937,83
Da riscuotere	

Su questo aggregato sono stati incassati:
€. 14.000,00 affitto del bar;
€. 2.937,83 rimborsi da Bar e Distributori per utilizzo acqua ed energia elettrica versati successivamente alla Provincia di Brescia che deve espletare il pagamento delle relative fatture;
€. 9.000,00 contributo Ditta Zava per distributori automatici.

USCITE : PRESENTAZIONE

Presentazione

Le uscite vengono analizzate di seguito aggregato per aggregato e progetto per progetto. L'analisi si compone di tre parti:

la prima "Riepilogo complessivo" sintetizza per l'intero progetto l'andamento finanziario evidenziando in particolare la percentuale di impegni sul totale della disponibilità finanziaria e la percentuale dei pagamenti effettuati;

la seconda "Analisi delle spese assunte" da visione della tipologia delle spese assunte per come vengono evidenziate dall'allegato I al conto consuntivo;

la terza è una parte discorsiva che illustra il raggiungimento o meno degli obiettivi prevalenti assegnati dagli OO.CC. al Progetto o Aggregato e spiega le motivazioni per il non utilizzo dei fondi; inoltre da cenno delle spese più rilevanti assunte e delle eventuali indicazioni utili agli organi dell'istituto per la progettazione finanziaria del 2015.

Mod. I – RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

I modelli redatti per ogni progetto e attività espongono la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese (di competenza e in conto residui) di un progetto al momento della compilazione e consentono il confronto tra le previsioni dell'anno finanziario e quanto effettivamente realizzato.

Il Modello ricavato dal programma ministeriale, riporta:

- la situazione reale per la programmazione e le variazioni di bilancio sia nella parte delle entrate che in quella delle spese,
- la situazione reale per le spese impegnate e pagate sia della competenza che dei residui
- una stima figurativa calcolata in proporzione agli importi programmati per l'accertamento, le riscossioni e i residui attivi
- il movimento di chiusura delle minute spese nella sezione riepilogo partite di giro, parte entrate,
- il movimento di apertura del fondo nella sezione riepilogo partite di giro, parte spese.

AGGREGATI DI SPESA

AGG. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale				92.205,48
Variazione in corso d'anno				74.358,22
Programmazione definitiva				166.563,70
Impegni				153.441,12
Pagamenti				153.441,12
Da pagare				0,00
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	4.981,94	4.981,94		
Beni di consumo	3.570,33	3.411,39		
Prest.servizi da terzi	119.457,52	109.009,63		
Altre spese	28.471,77	28.471,77		
Oneri straordinari				
Beni investimento	1.600,00	1.600,00		
Oneri finanziari	550,56	341,38		
TOTALE	166.563,70	153.441,12		

AGG. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Breve analisi del progetto

La spesa più rilevante sul progetto è stata l'attività di pulizia esternalizzata assommando a €. 98.055,00 iva compresa. Per il resto le spese (tutte indicate I.V.A. esclusa) più corpose possono essere così descritte :

Per contratti:

Noleggio stampante rete : €.1.080,00 – Contratto fibra ottica : €. 4.216,83 – protocollo informatico : 309,00 – ass. server e PC uffici : 2.450,00 – Contratto per sito Istituto : 780,00
Fatturazione copie fotocopiatrice uffici : 3.272,00

Spese in ambito sicurezza iva esclusa:

-Incarico RSPP €. 1500,00;

- Corso formazione sicurezza 580,00

-Manutenzione estintori 766,50;

-Incarico servizi sanitari €. 460,00;

-Materiale per sicurezza e manutenzioni : 5.814,88;

- Consulenza per Privacy DPS : €. 700,00;

-La spesa per materiale di pulizia ammonta ad 1.455,00 mentre l'importo per carta, cancelleria e stampati è di €. 3.282,90 ;per software €. 688,00, per hardware (server uffici) €. 1.600,00 e per medicinali €. 193,96 .

Le spese postali ammontano ad €. 918,02,assistenza proxy €.1.160,00.

I compensi ai Revisori dei Conti assommano ad €.3.258,00, più €. 1065,46 di rimborso spese di missione di cui €.799,10 finanziati dal rimborso altri istituti scolastici ambito revisorile.

Pagamenti al Personale – Rimborso per uscite di servizio con automezzo proprio : 746,00; €. 3.892,50 ai Collaboratori scolastici per attività' di tinteggiatura e piccole manutenzioni.

AGG.A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Riepilogo complessivo

Programmazione iniziale	34.590,00
Variazione in corso d'anno	6.775,38
Programmazione definitiva	41.365,38
Impegni	41.016,49
Pagamenti	41.016,49
Da pagare	0,00

Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto

Descrizione	Previsio- o-ne definiti va	Impegni al 31.12		
Beni di consumo	12.452,33	12.103,44		
Servizi da terzi	18.774,36	18.774,36		
Altre spese	5.963,78	5.963,78		
Beni di investimento	2.335,88	2.335,88		
Rimborsi e poste	1.839,03	1.839,03		
TOTALE	41.365,38	41.016,49		

Breve analisi del progetto

L'aggregato ha permesso la gestione delle necessità generali di tipo didattico. Le richieste dei docenti sono state soddisfatte con tempestività ed efficienza. Le spese più rilevanti possono essere così evidenziate : € 3.382,06 per carta, cancelleria e stampati, toner; €2.447,50 per tute ginniche; per acquisto tessere e badges €2.450,00; € 2.032,40 poltroncine per laboratori; €4.182,00 Fatturazione copie sala stampa e contratto all-in; Contratti assistenza : Laboratorio linguistico € 400,00, Assistenza Hardware € 2.850,00, Contratto linea ADSL 1.338,00 e contratto Mastercom 1.530,00.

Hardware : € 1.712,00

Per assicurazione alunni la spesa è stata di € 6.930,00.

I rimborsi per tasse scolastiche non dovute assomma ad € 1.839,03.

AGGR.A03 – SPESE DI PERSONALE

Riepilogo complessivo

Programmazione iniziale	32.915,71
Variazione in corso d'anno	8.483,43
Programmazione definitiva	41.399,14
Impegni	27.356,99
Pagamenti	27.356,99
Residui passivi	0,00

Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto

Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	41.399,14	27.356,99		
TOTALE	41.399,14	27.356,99		

Breve analisi del progetto

L'aggregato è interamente destinato alla liquidazione di compensi accessori al personale.

AGG. 04 – Spese d'investimento				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale			22.300,00	
Variazione in corso d'anno			9.569,53	
Programmazione definitiva			31.869,53	
Impegni			31.828,25	
Pagamenti			31.828,25	
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Servizi da terzi	581,00	581,00		
Altre spese	6.148,69	6.148,69		
Beni d'investimento	25.139,84	25.089,56		
TOTALE	31.869,53	31.828,25		
Breve analisi del progetto				
<p>L'aggregato è stato destinato al rinnovo ed all'integrazione della dotazione strumentale, all'acquisto di arredo per aule e laboratori dell'istituto. In particolare sono stati acquistati : Hardware (PC-Monitors-stampanti) €.15.312,00; Banchi e sedie €. 4.766,00; Cartelliere sala docenti : 5.020,20.</p>				

AGG. 05 – Manutenzione edifici				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale			26.294,35	
Variazione in corso d'anno			-8.318,27	
Programmazione definitiva			17.976,08	
Impegni			17.664,39	
Pagamenti			17.664,39	
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Personale				
Beni di consumo	966,40	966,40		
Prestazioni servizi da terzi	13.541,45	13.541,45		
Altre spese	3.156,54	3.156,54		
Beni d'investimento	311,69			

TOTALE	17.976,08	17.664,39		
Breve analisi del progetto				
<p>L'aggregato è destinato alla manutenzione dell'edificio scolastico e ai contratti manutentivi per la sicurezza. E' finanziato con fondi della Provincia di Brescia che delegata a questa attività preferisce trasferire i fondi alla scuola ed ultimamente essendo sempre più esegui tali finanziamenti, viene utilizzato anche il finanziamento del Ministero per il funzionamento .</p> <p>La manutenzione è stata garantita in modo tempestivo ; lo stato dell'edificio e degli impianti è soddisfacente.</p> <p>Gli interventi più rilevanti sono stati :</p> <p>contratto ascensore €. 1.259,00;</p> <p>contratto manutenzione impianto antintrusione , rilevatori incendio e porte REI €. 1.600,00;</p> <p>Spese per manutenzioni extra-contrattuali €. 1.574,95</p> <p>Materiale per tinteggiatura €.806,48, spese per elettricista €. 2.210,00, fabbro €. 2.894,50</p> <p>sgombero rete fognaria €. 1.360,00, idraulico €. 1.623,00 .</p>				

P01 – Patente europea del computer- Referente Prof. Moricca				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale				2.090,00
Variazione in corso d'anno				-360,70
Programmazione definitiva				1.729,30
Impegni				1.579,13
Pagamenti				1.579,13
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	1.729,30	1.579,13		
TOTALE	1.729,30	1.579,13		
Breve analisi del progetto				
<p>Il Progetto, finanziato i con i versamenti specifici degli alunni e con il Fondo di Riserva, garantisce la continuità del centro esami ECDL e la funzionalità degli stessi. La scuola è sede d'esame cui possono rivolgersi gli alunni interni, quelli di altre scuole, i dipendenti di amministrazioni pubbliche e private. Il progetto dovrebbe autofinanziarsi mediante i contributi versati dai candidati e quelli che provengono dal ministero. Purtroppo l'affluenza (anche dei nostri alunni) e i costi d'esame, che devono essere tenuti bassi per la concorrenza di altri soggetti, hanno determinato un'insufficiente copertura finanziaria. A fronte di ciò il Consiglio ha ritenuto di coprire con altri fondi della scuola e di proseguire comunque l'esperienza valutata come un'opportunità interessante per gli alunni.</p> <p>Sono stati retribuiti i docenti per un importo pari ad €. 1.579,13.</p>				

P02 – Viaggi istruzione				
Programmazione iniziale		38.465,51		
Variazione in corso d'anno		99.707,58		
Programmazione definitiva		138.173,09		
Impegni		131.575,11		
Pagamenti		131.575,11		
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Beni di consumo	22,33	22,33		
Servizi da terzi	136.085,26	129.765,72		
Altre spese	1.451,50	1.451,50		
Rimborsi e poste correttive	614,00	614,00		
TOTALE	138.173,09	131.575,11		
Breve analisi del Progetto :				
<p>Il Progetto è stato finanziato con i versamenti degli alunni , con i contributi di laboratorio ed è esclusivamente finalizzato a garantire la buona realizzazione ed il successo organizzativo e didattico dei viaggi istruzione in Italia e all'estero.</p> <p>Tutte le visite organizzate hanno avuto lo scopo di qualificare ulteriormente la preparazione degli studenti, essendo strettamente legate ai programmi di studio svolti in orario curricolare.</p> <p>L'estrema cura dedicata dai docenti componenti la commissione cultura nell'organizzare le iniziative, con la dettagliata preparazione e pianificazione di tutte le visite, ha esaltato la valenza culturale ed educativa delle stesse.</p> <p>Le spese maggiori sono così ripartite : €. 128.103,53 per pagamenti alle Agenzie di Viaggio ed ai vettori, €. 893,86 spese per trasferte in Italia e €. 342,32 per trasferte all'estero rimborsate ai Docenti accompagnatori.</p>				

P03 – Stages – Orientamento uscita	
Riepilogo complessivo	
Programmazione iniziale	300,00
Variazione in corso d'anno	-300,00
Programmazione definitiva	0,00
Impegni	0,00
Pagamenti	0,00
Residui passivi	0,00

P03 – Stages – Orientamento uscita				
Riepilogo complessivo				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale				
Beni di consumo				
Prestaz. servizi da terzi				
Altre Spese				
TOTALE				
Breve analisi del Progetto				
Il Progetto non è stato movimentato in corso d'anno				
P04 – CLIL - Referente Prof.ssa Rocca				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale				1.032,00
Variazione in corso d'anno				-202,50
Programmazione definitiva				829,50
Impegni				829,50
Pagamenti				829,50
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Prestaz. servizi da terzi	529,50	529,50		
Altre Spese	300,00	300,00		
TOTALE	829,50	829,50		

Breve analisi del Progetto				
Il Progetto , attuato in rete con altri Istituti Scolastici, si prefigge il potenziamento delle lingue straniere attraverso l'apprendimento di una disciplina in L2. Le spese principalmente riguardano il pagamento ad AIESEC di €.366,00 e il versamento della quota per rete scolastica di €. 300,00. Il finanziamento proviene dai contributi di laboratorio.				

P05 – Recupero e sostegno, sportello CIC e orientamento in entrata				
Programmazione iniziale		5.750,00		
Variazione in corso d'anno		-1.763,80		
Programmazione definitiva		3.986,20		
Impegni		3.986,20		
Pagamenti		3.531,10		
Residui passivi		455,10		
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Beni di consumo	122,95	122,95		
Prestazione di servizi da terzi	3.460,00	3.460,00		
Altre spese	403,25	403,25		
TOTALE	3.986,20	3.986,20		
Breve analisi del Progetto :				
Sono stati spesi €. 1.750,00 per il Progetto "Sportello di Ascolto" ed €. 1.832,95 per promozione e pubblicità dell'Istituto scolastico. Il progetto è finanziato dai contributi di laboratorio.				

P06 – Alfabetizzazione ed intercultura - referente Prof.ssa Sforza Maripina				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale		1.500,00		
Variazione in corso d'anno		-932,45		
Programmazione definitiva		567,55		
Impegni		567,55		
Pagamenti		155,65		
Residui passivi		411,90		
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Beni di consumo	524,08	524,08		
Altre Spese	43,47	43,47		
TOTALE	567,55	567,55		
Breve analisi del progetto				

P06 – Alfabetizzazione ed intercultura - referente Prof.ssa Sforza Maripina

Il progetto articolato sui due assi dell'integrazione (accoglienza e italiano L2) e dell'intercultura è mirato a realizzare interventi che garantiscano la piena alfabetizzazione degli alunni non italiani frequentanti e la conoscenza almeno parziale delle realtà culturali "altre" proprie dei ragazzi di provenienza non italiana, da parte degli alunni italiani. Poiché dall'anno scolastico 2014/2015 non sono arrivati fondi ministeriali, il Progetto è sopravvissuto con i fondi relativi agli avanzi precedenti del Progetto e ai contributi di laboratorio.

Le spese sono relative a :

€. 127,58 per acquisto materiale ed €. 396,50 per acquisto 70 calendari interculturali.

P07 - Teatro referente- Prof.ssa Vavassori Laura

Riepilogo complessivo

Programmazione iniziale	2.000,00
Variazione in corso d'anno	-400,00
Programmazione definitiva	1.600,00
Impegni	1.600,00
Pagamenti	1.600,00
Residui passivi	0,00

Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto

Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Prestaz. servizi da terzi	1.600,00	1.600,00		
TOTALE	1.600,00	1.600,00		

Breve analisi del progetto

Il progetto finanziato dai contributi di laboratorio è rivolto agli studenti di tutte le classi, ed ha come obiettivo di far diventare i ragazzi protagonisti di esperienze creative, alla scoperta di capacità espressive e di comunicazione.

La spesa è di €. 1.600,00 per il pagamento dell'esperta regista per attività di laboratorio teatrale da Ottobre 2014 a Maggio 2015.

P08 – Progetto Biblioteca – referente Prof.Maccari				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale			15.000,00	
Variazione in corso d'anno			5.300,14	
Programmazione definitiva			20.300,14	
Impegni			16.210,93	
Pagamenti			16.210,93	
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	1.400,00	271,25		
Beni di consumo	3.389,14	1.261,17		
Prestazioni di servizi da terzi	14.711,00	13.976,35		
Altre spese	800,00	702,16		
T O T A L E	20.300,14	16.210,93		
Breve analisi del progetto				
<p>Sono state pagate le spese relative agli abbonamenti, alle riviste e ai quotidiani per le classi. Per potere assicurare l'apertura della biblioteca all'utenza, è stato necessario incaricare una cooperativa di servizi per lo svolgimento di tale mansione il cui costo annuale è stato di €. 11.066,80. Per iniziative culturali la spesa è stata di €. 3.159,55 e per adesione rete bibliotecaria bresciana €.546,00.</p> <p>La spesa per giornali e riviste ammonta ad €. 226,55 per acquisto DVD €. 333,60 e per rinnovo librario ad €. 578,07.</p> <p>Il progetto è stato finanziato dai contributi di laboratorio , dal versamento degli alunni per partecipazione ad eventi culturali ,dall'avanzo di amministrazione e dal contributo Bar.</p>				

P09Certificazioni esterne	
Riepilogo complessivo	
Programmazione iniziale	3.150,00
Variazione in corso d'anno	1.487,54
Programmazione definitiva	4.637,54
Impegni	4.356,00
Pagamenti	4.356,00
Residui passivi	

Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	2.711,54	2.569,00		
Prestazioni di servizi da terzi	1.926,00	1.787,00		
Totale	4.637,54	4.356,00		
Breve analisi del progetto				
<p>Il progetto è stato finanziato da contributi degli studenti finalizzati . Sono stati pagati esperti esterni per corsi preparatori agli esami per €2.569,00 ed € 1.787,00 al British school e all'Institut Francais d'Italie per esami di vario livello e relative certificazioni.</p>				

P10- Sportivamente-referente prof.ssa Zanotto Lorella				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale				3.744,00
Variazione in corso d'anno				10,64
Programmazione definitiva				3.754,64
Impegni				2.276,70
Pagamenti				2.226,65
Residui passivi				50,05
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione e definitiva	Impegni al 31.12		
Beni di consumo	150,10	99,00		
Servizi da terzi	3.104,20	1.785,00		
Altre spese	500,34	392,70		
Totale	3.754,64	2.276,70		
Breve analisi del progetto				
<p>Il progetto ha consentito di realizzare gli obiettivi educativi previsti attraverso varie iniziative, corsa campestre e gare di atletica con l'utilizzo del campo sportivo adiacente alla scuola e vari tornei. Sono stati spesi € 99,00 per gadgets e € 1.785,00 per servizio externalizzato di pulizie interamente finanziato da contributo O.K School per utilizzo palestrina e da introiti da Bar.</p>				

P11- Corso fotografia				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale			800,00	
Variazione in corso d'anno			0,00	
Programmazione definitiva			800,00	
Impegni			798,18	
Pagamenti			798,18	
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Beni di consumo	800,00	798,18		
Totale	800,00	798,18		
Breve analisi del progetto				
La spesa di €. 798,18 riguarda l'acquisto di materiale fotografico.				

P12 - Comenius – Referenti Professe Venturini e Pistoni				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale			7.824,35	
Variazione in corso d'anno			7.994,28	
Programmazione definitiva			15.818,63	
Impegni			15.416,13	
Pagamenti			15.416,13	
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	4.329,28	4.329,28		
Beni di consumo	2.769,04	2.769,04		
Servizi da terzi	5.572,67	5.572,67		
Altre spese	570,64	570,64		
Beni d'investimento	2.577,00	2.577,00		
Totale	15.818,63	15.416,13		
Breve analisi del progetto				

P12 - Comenius – Referenti Professe Venturini e Pistoni

Nell'anno finanziario 2015 sono stati introitati € 4.000,00 da Indire (fondi Unione Europea) a saldo per il progetto Comenius che ha come finalità il potenziamento della Lingua, il contatto con la cultura degli altri Paesi e la creazione di una Start-up. L'esercizio si apre con l'avanzo di amministrazione di € 7.824,35 e la compartecipazione di fondi dell'istituto ed ha finanziato spese per le trasferte all'estero dei docenti, per i trasporti ed il soggiorno degli alunni e per l'accoglienza degli ospiti stranieri a Brescia. Per l'acquisto di hardware spesi € 1.134,00, per videoproiettori € 1.443,00, per cancelleria, carta, toner, matrici, ciclostile e inchiostro € 1.605,80, per gadgets € 210,00.

P13 – Educazione alla cittadinanza e alla Legalità – Prof.ssa Longinotti

Programmazione iniziale	1.200,00
Variazione in corso d'anno	-137,51
Programmazione definitiva	1.062,49
Impegni	1.062,49
Pagamenti	1.062,49
Residui passivi	

Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto

Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	819,49	819,49		
Altre spese	244,00	244,00		
Totale	1.062,49	1.062,49		

Breve analisi del progetto

Il progetto è stato finanziato da contributo Distributori automatici. Il fine del progetto è di fornire agli studenti dell'istituto occasioni di informazione su tematiche e personalità della cultura contemporanea per, promuovere la cultura della legalità e della partecipazione demografica in un'ottica europeista;

Le spese : Esperti esterni € 962,49 ed € 100,00 quota associativa al Centro Buonarroti.

P14 – Site

Programmazione iniziale	5.350,00
Variazione in corso d'anno	-2.629,99
Programmazione definitiva	2.720,01
Impegni	2.720,01
Pagamenti	2.720,01
Residui passivi	

Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	1.970,01	1.970,01		
Servizi da terzi	700,00	700,00		
Altre spese	50,00	50,00		
Totale	2.720,01	2.720,01		
Breve analisi del progetto				
<p>Il progetto finalizzato all'approfondimento della cultura e della lingua studiata è stato finanziato dall'avanzo di amm.ne, e dai contributi per distributori automatici e Bar. La spesa di €. 2.720,01 riguarda il pagamento agli insegnanti Madrelingua di tedesco (15 ore), di Francese (20 ore), di spagnolo (20 ore), e Borsa di studio alla Madrelingua Nini Meredith (€.700,00 relativi a Dicembre 2014).</p>				

P15 – Fondi per alunni				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale				634,12
Variazione in corso d'anno				-634,14
Programmazione definitiva				0,00
Impegni				0,00
Pagamenti				0,00
Residui passivi				0,00
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Beni di consumo	0,00	0,00		
Prestazione di servizi	0,00	0,00		
Totale	0,00	0,00		
<p>Il Progetto, finanziato con fondi specifici erogati dal USP per supportare l'autonoma attività degli alunni ai sensi del DPR 567 è stato liquidato nell'aggregato A02 – Spese di Funzionamento Didattico per spese finalizzate alle attività didattiche degli alunni.</p>				

P16 Wedebate				
Riepilogo complessivo				
Programmazione iniziale				4.500,00
Variazione in corso d'anno				-662,25
Programmazione definitiva				3.837,75
Impegni				3.837,75
Pagamenti				3.837,75
Residui passivi				
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Prestazione di servizi da terzi	3.448,93	3.448,93		
Altre spese	388,82	388,82		
Totale	3.837,75	3.837,75		
Breve analisi del progetto				
Il progetto persegue lo scopo di diffondere la metodologia del dibattito come strumento didattico . Le spese riguardano le trasferte per la formazione e i dibattiti e sono state finanziate dal contributo distributori automatici.				

P17 – Alternanza Scuola-Lavoro				
Programmazione iniziale				0,00
Variazione in corso d'anno				1.611,30
Programmazione definitiva				1.611,30
Impegni				0,00
Pagamenti				0,00
Residui passivi				0,00
Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto				
Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	1.545,65	0,00		
Beni di consumo	65,65	0,00		
Totale	1.611,30	0,00		
Breve analisi del progetto				

P17 – Alternanza Scuola-Lavoro

Il progetto, promosso dall'Istituto è finalizzato ad avvicinare gli studenti delle classi terze e quarte alla realtà economica del territorio ed è finanziato con fondi Ministeriali.

Non è stato movimentato in corso d'anno.

P18 – Via la benda dagli occhi

Programmazione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	5.000,00
Programmazione definitiva	5.000,00
Impegni	2.717,57
Pagamenti	2.717,57
Residui passivi	

Analisi delle spese assunte sull'Aggregato/progetto

Descrizione	Previsione definitiva	Impegni al 31.12		
Personale	4.192,39	2.200,17		
Beni di consumo	507,61	385,41		
Prestazione di servizi	200,00	47,20		
Altre spese	100,00	84,79		
Totale	5.000,00	2.717,57		

Breve analisi del progetto

Il progetto, finanziato dalla Regione Lombardia è inserito in un accordo di rete finalizzato ad esperienze progettuali nell'ambito dell'educazione alla legalità, con particolare riguardo al fenomeno mafioso.

Le spese sono principalmente effettuate per la liquidazione di esperti esterni.

AGGREGATO R – VOCE 98 – FONDO DI RISERVA

A norma di quanto indicato dall'art.4 del D.I. n. 44/2001 la somma accantonata come fondo di riserva per l'esercizio finanziario 2015 pari a € 1.500,00 (inferiore al 5% della dotazione ordinaria finanziaria) è stata utilizzata in corso d'esercizio per €. 1.301,30 a favore di Progetti in sofferenza..

FONDO MINUTE SPESE AL D.S.G.A.

La somma assegnata, a norma dell'art.17 del D.l. 44/2001, di € 350,00 quale fondo minute spese al D.S.G.A per l'esercizio finanziario 2015 è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste e documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Il fondo è stato reintegrato 1 volta. Le minute spese complessivamente effettuate nell'anno sono pari a €.350,00. Il fondo è stato regolarmente chiuso a fine anno in conto competenza mediante riversamento in banca dell'anticipo ricevuto.

Mod. J – SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA

Il modello è prodotto automaticamente dal programma Ministeriale

La scheda della situazione amministrativa definitiva si articola in tre sezioni:

○ **CONTO DI CASSA**

Nel conto di cassa si determina il Fondo di cassa a fine esercizio sottraendo dal fondo di cassa iniziale e dalle somme riscosse, tutti i pagamenti eseguiti.

Fondo di cassa inizio esercizio	€	46.083,99
Somme riscosse in conto competenza	€	436.734,05
Somme riscosse in conto residui attivi es. prec.	€	17.057,38
TOTALE	€	499.875,42
Pagamenti eseguiti in conto competenza	€	459.923,44
Pagamenti eseguiti in conto residui passivi	€	507,89
FONDO DI CASSA A FINE ESERCIZIO	€.	39.444,09

○ **AVANZO (o disavanzo) COMPLESSIVO a fine esercizio**

L'avanzo (o disavanzo) è determinato dalla differenza tra i residui attivi e i residui passivi sommata al fondo di cassa alla fine dell'esercizio.

Residui attivi dell'esercizio	€	9.059,76
Residui attivi degli anni precedenti	€	1.467,20
TOTALE	€	10.526,96
Residui passivi dell'esercizio €		917,05
Residui passivi degli anni precedenti	€.	0,00
DIFFERENZA	€	9.609,91
AVANZO COMPLESSIVO	€	49.054,00

L'avanzo complessivo costituisce l'avanzo di amministrazione ed è composto da fondi non vincolati per €**9.127,77** e vincolati per € **39.926,23**.

AVANZO (o disavanzo) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

L'avanzo(o disavanzo) si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate come già indicato in questa relazione nella spiegazione del mod. H.

ENTRATE ACCERTATE	€. 445.793,81
SPESE IMPEGNATE	€ 460.840,49
DISAVANZO DI COMPETENZA	€. 15.046,68

La situazione amministrativa come riportata quadra con la verifica di cassa della banca con l'eccezione che sia le entrate incassate sia le spese assunte non riportano il fondo per le minute spese per un'impostazione difettosa del programma ministeriale.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Il seguente prospetto, desunto dal Modello N delle Uscite, analizza al primo livello del Piano dei Conti, la totalità dei fondi gestiti.

Descrizione	Progr.defin.	Impegnato		
Personale	65.077,77	46.076,29		
Beni di consumo	33.271,51	27.686,22		
Prestazioni da terzi	323.691,89	304.578,81		
Altre spese	48.592,80	48.093,32		
Beni di investimento	31.964,41	31.611,44		
Oneri finanziari	550,56	341,38		
Rimborsi e poste correttive	2.453,03	2.453,03		
TOTALI	505.601,97	460.840,49		

INDICI FINANZIARI

Analisi fonti finanziamento

GRUPPO AGGREGATI	IMPORTO	% SUL TOTALE
Avanzo di amministrazione	71.320,32	13,79
Trasferimento dello Stato (aggregato 02)	157.417,11	30,44
Trasferimento di Enti (aggregato 03-04)	21.351,87	4,13
Autonomia finanziaria (aggregato 05+06+07)	267.024,83	51,64
Indebitamento-		
Totale Entrate Programmate	517.114,13	100

Analisi rapporto % sul totale delle spese per Aggregati o Progetti

Spese per attività (A01, A02, A03, A04,A05)	271.307,24	58,87
Spese per progetti (da P01 a P24)	189.533,255	41,13
TOTALE DELLE SPESE	460.840,49	100

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale fino 8 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	/
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<i>*da censire 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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	113

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	7
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	28

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

L'Istituto ha autofinanziato le attività gestionali e didattiche quasi interamente con le proprie risorse, dalle entrate per affitto Bar dell'Istituto , distributori automatici e contributi alunni per utilizzo laboratori e ha finanziato attività su progetti gestiti dall'Istituto ma non afferenti alla stretta attività didattica.

Sono, a parere del sottoscritto , indicativi alcuni dati leggibili nei prospetti conclusivi attraverso gli indici di bilancio e gli indicatori finanziari, al momento interessanti punti di partenza per una amministrazione che guadagnerà in autonomia progettuale tanto più ,quanto alta risulterà l'autonomia finanziaria. In particolare gli indici di bilancio evidenziano come sia stata opportunamente condotta l'attività contabile.,

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

Situazione al 1/1/2015 - Variazione – Situazione al 31/12/2015

ATTIVO

Totale Immobilizzazioni	296.344,54	28.096,58	324.441,12
Totale Disponibilità	82.229,05	-10.981,87	71.247,18
Totale ATTIVO	378.573,59	17.114,71	395.688,30
PASSIVO	507,89	409,16	917,05
Totale debiti	507,89	917,05	917,05

Cons. Patrimoniale	378.065,70	16.705,55	394.771,25
---------------------------	-------------------	------------------	-------------------

CONCLUSIONI

Risultati conseguiti

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto tutta la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali consegnati dal Consiglio di Istituto al Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del POF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A- Rispetto all'AUTONOMIA ORGANIZZATIVA:

- EFFICACIA ed EFFICIENZA del servizio scolastico
- FLESSIBILITA' e DIVERSIFICAZIONE dell'offerta formativa
- OTTIMIZZAZIONE dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- INTRODUZIONE di INNOVAZIONI TECNOLOGICHE
- COORDINAMENTO con il CONTESTO TERRITORIALE
- ORGANIZZAZIONE FUNZIONALE del PERSONALE

B- Rispetto all'AUTONOMIA DIDATTICA:

a) MIRARE all' "eccellenza" e al "successo scolastico" attraverso l'ATTENZIONE ai BISOGNI di APPRENDIMENTO:

- di BASE (saperi minimi) - DIVERSIFICATO (potenziamento-rinforzo)
- MODULARE (moduli) - INDIVIDUALIZZATO (recupero)
- INTEGRATO (laboratori) - INDIVIDUALE (disabili, stranieri,..)

DIVERSIFICAZIONE delle Metodologie e uso di tecniche didattiche innovative

b) ATTENZIONE ai BISOGNI della PERSONA dello STUDENTE:

o INTEGRAZIONE del CURRICOLO attraverso "attività educative" con particolare :

- ATTENZIONE al CURRICOLO "IMPLICITO"
- ATTENZIONE ai bisogni di AFFETTIVITA' E RELAZIONALI
- ATTENZIONE ai bisogni di SOCIALIZZAZIONE

- IMPEGNO nell' ATTIVITA' di ORIENTAMENTO

o AMPLIAMENTO dell'OFFERTA FORMATIVA e insegnamenti opzionali, facoltativi, aggiuntivi attività extrascolastiche rivolte agli alunni e al territorio.

C. Rispetto all'AUTONOMIA di RICERCA, SPERIMENTAZIONE e SVILUPPO:

- SPERIMENTAZIONE, INNOVAZIONE, RICERCA come "forma mentis" di tutto il personale.

- ELABORAZIONE di PROGETTI FORMATIVI da proporre all'utenza e al territorio.

- ATTIVITA' di FORMAZIONE in SERVIZIO per tutto il PERSONALE docente e ATA.

- RICERCA di STRUMENTAZIONE innovativa per la didattica.

- RIFLESSIONE CONTINUA SUGLI STRUMENTI di VALUTAZIONE (di tutte le attività scolastiche).

- AUTOANALISI di ISTITUTO (valutazione della produttività scolastica e del raggiungimento degli obiettivi).

- PRODUZIONE di STRUMENTI per la raccolta DATI.

-

A conclusione, è possibile mettere in risalto nella rendicontazione

L'impegno che l'Istituto sta approfondendo per perseguire in varie aree strategiche quel miglioramento continuo che deve caratterizzare una visione scolastica - che pur con tutte le difficoltà oggettive e soggettive, strutturali e contingenti – vuole far emergere aspetti di qualità.

Le aree strategiche di attenzione riguardano in particolare:

a) Da un lato, l'INNOVAZIONE con tre obiettivi specifici:

– migliorare l'offerta formativa;

– ampliare l'offerta formativa;

– sostenere, in proiezione europea, il curriculum di apprendimento.

Le risorse profuse per le certificazioni linguistiche, gli scambi con l'estero, le attività varie extracurricolari e/o complementari, i progetti CLIL e e-twinning, hanno

inteso migliorare questi obiettivi specifici.

b) Dall'altro lato, lo SVILUPPO del SERVIZIO in un'ottica di attenzione all'utenza e a quanti sono interessati alla scuola del territorio. Le risorse profuse per il sito WEB, continuamente aggiornato con l'utilizzo di competenze interne, la formazione mirata del personale, le attività di orientamento e riorientamento degli studenti, l'alfabetizzazione per alunni stranieri, lo sportello psicologico per studenti, genitori e docenti, gli incontri culturali su temi letterari e di attualità hanno inteso potenziare questa area strategica che va ben oltre il solo aspetto curricolare e vuole mettere la Scuola al servizio dei bisogni culturali e sociali delle persone e del contesto territoriale.

Si segnala inoltre il proseguimento dei servizi, attivati già da alcuni anni, di:

- a) invio alle famiglie, tramite SMS o mail, delle comunicazioni inerenti le assenze degli alunni;
- b) il registro on line dei voti degli studenti, al quale i genitori accedono attraverso username e password individuali ormai ampiamente consolidati.
- c) Infine, lo SVILUPPO delle STRUTTURE con l'impegno a realizzare, implementare e ottimizzare attrezzature e spazi.

Incrementare l'accessibilità per studenti, docenti e personale della scuola ai servizi in rete telematica , anche attraverso il continuo miglioramento e il potenziamento del sito di Istituto .

Sviluppare la connettività globale, supporto di progetti didattici afferenti o che utilizzino le ICT come ambiente di apprendimento o mezzo di comunicazione.

Implementare, sulla base di priorità, " in progress" tutti i laboratori adeguandoli anche ai bisogni didattici dettati dalle novità e dagli indirizzi di studio presenti nell'Istituto.

Sostituire, di volta in volta, con strumentazione di ricambio, le dotazioni desuete, non funzionanti e inadeguate nei laboratori di maggior afflusso e di maggior utilizzo da parte dell'utenza.

Riorganizzare gli spazi scolastici finalizzandoli e riadattandoli a bisogni prioritari in considerazione della popolazione scolastica dell' Istituto.

Mettere a disposizione risorse per la sicurezza dell'ambiente di lavoro (D.L.vo 81/2008) e per la sicurezza dei dati per la tutela della Privacy (D.L.vo 196/2003).

Aggiornare e □□ ammodernare l'arredo e le attrezzature degli uffici per un'organizzazione del servizio in termini di efficacia, efficienza e sicurezza.

In definitiva, quindi, si può affermare che le risorse dell'a.f. 2015 hanno ben sostenuto l'impianto strategico che l'Istituto si è dato e sono state tali da rispondere ai bisogni e alle richieste dell'utenza più varia e agli impegni assunti " contrattualmente " con essa nel piano dell'offerta formativa.

La gestione si chiude con la proposta consueta delle attività offerte agli allievi.

Nell'anno 2015 sono state acquisite nuove attrezzature per i laboratori. La scuola si è inoltre fatta ancora carico di acquistare banchi e sedie per le aule poiché la Provincia di Brescia non ha provveduto all'acquisto, segnalando la inevitabile certezza che di anno in anno la scuola dovrà farsene carico.

A causa degli atti vandalici, sempre più frequenti, è stato necessario investire alcune risorse per il pagamento di fatture relative a interventi idraulici, di falegname e di opera di spurgo.

Le spese sono state assunte con oculatezza e le richieste di docenti e personale a.t.a. sono state vagliate con buon senso e cautela. Per quanto attiene alle spese si evidenzia come siano state contenute nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva di ogni progetto o attività; che i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e che sono regolarmente documentati e quietanzati, sulle fatture risultano apposti gli estremi di carico a magazzino e, ove previsto, il numero d'inventario.

La scuola ha progettato, realizzato e valutato una molteplicità di interventi integrativi dell'offerta formativa in collaborazione con altri soggetti.

Le manutenzioni sono state effettuate con tempestività in modo da mantenere efficiente e efficace tutta la strumentazione disponibile anche con l'ausilio della collaborazione e l'intervento manuale dei collaboratori scolastici (imbiancare aule e laboratori, opera di giardinaggio, ecc.)

L'Istituto in generale, personale docente e non docente, continua ad adoperarsi affinché si possa contare su proventi esterni, progetti finanziati da Ministero e Regione Lombardia mettendosi a disposizione per le attività richieste dagli enti stessi che, pur richiedendo un ulteriore carico di lavoro aggiuntivo, aiutano a sostenere il funzionamento dell'Istituto.

Pertanto, si sottolinea anche per l'anno 2015 che la realizzazione delle attività da parte della Scuola, nell'anno finanziario 2015, in relazione al Conto Consuntivo, non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha potuto disporre.

Entro tali disponibilità, gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno dovuto e potuto effettuare scelte necessarie ed obbligate in qualche caso, per rispondere alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

La diminuzione quasi costante delle entrate e le esigenze crescenti dell'utenza hanno reso necessario reperire fondi esterni aggiuntivi presso Enti e Associazioni e privati, quando ciò è stato possibile.

Le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione e sempre nei limiti del decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza statale.

I fondi per il miglioramento dell'Offerta Formativa, sempre in diminuzione, hanno permesso di procedere, anche se lentamente, verso la piena realizzazione dell'Autonomia scolastica, permettendo lo svolgimento di Progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il POF dell'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esperto esterno alla Scuola, coinvolto con contratti d'opera temporanei.

Obiettivo principale dell'Istituzione Scolastica è tuttavia realizzare un'offerta formativa che qualifichi l'Istituto quindi la Dirigenza si è attivata per trovare sul territorio partnerships e risorse di altro genere in grado di finanziare progetti, attività o anche solo spese connesse alla gestione.

Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà pubblicato sul sito web e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

Non è stata tenuta alcuna gestione economica al di fuori del presente bilancio scolastico.

Brescia, 12 Marzo 2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Elena Lazzari)