



Istituto di Istruzione Secondaria Superiore  
 "J. M. Keynes"

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)  
 C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435  
 e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



**CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO-FINANZIARIA**

\*\*\*\*\*

Si sottopone all'attenzione del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016, il quale presenta le seguenti risultanze globali di competenza:

<b>ENTRATE</b>		
<b>Aggregato</b>	<b>PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA</b>	<b>SOMME ACCERTATE</b>
Avanzo di Amministrazione	73.839,92	
Finanziamenti Statali	113.397,69	113.397,69
Finanziamenti da Regioni	500,00	500,00
Finanziamenti da Enti	43.955,48	43.955,48
Contributi da privati	264.367,07	264.367,07
Gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	160,78	160,78
Mutui	0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>496.220,94</b>	<b>422.381,02</b>
<b>SPESE</b>		
<b>Aggregato</b>	<b>PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA</b>	<b>SOMME IMPEGNATE</b>
Attività	85.043,31	73.080,02
Progetti	402.738,35	335.418,63
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	150,00	0,00
Disponibilità da programmare	8.439,28	
<b>Totale Spese</b>	<b>496.220,94</b>	<b>408.498,65</b>
Avanzo di competenza		13.882,37
<b>Totale a pareggio</b>	<b>496.220,94</b>	<b>422.381,02</b>

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2016 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal D.I. 44/2001 e successive norme in materia di bilancio ed è corredato da tutti i previsti documenti complementari.

**ESAME DEGLI OBIETTIVI CONSEGUITI E DELLE ATTIVITA' REALIZZATE**

Prima di procedere all'esame puntuale dei suddetti documenti contabili, si ritiene opportuno fare un'analisi sul grado di raggiungimento degli obiettivi e di realizzazione delle attività, indicati in sede di programmazione annuale e.f. 2016. In via preliminare, si osserva che la realizzazione delle attività da parte dell'Istituto ha necessariamente dovuto tenere conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola, i quali, insieme alle attese dell'utenza, hanno rappresentato i vincoli e le opportunità concrete con cui gli organi scolastici si sono dovuti confrontare per operare le proprie scelte.

**Castel Maggiore:** Liceo Scientifico - Liceo Linguistico  
 Istituto Tecnico Economico (Amm.ne, finanza e marketing – Relaz.ni internazionali per il Marketing)  
 Istituto Tecnico Tecnologico (Costruzioni, Ambiente e Territorio)  
**Bologna:** Ist. Tec. Comm.le Casa Circondariale - Via del Gomito, 2

In merito ai risultati della gestione finanziaria dell'esercizio 2016, si possono evidenziare alcuni dati e porli a confronto con quelli del Conto Consuntivo degli esercizi precedenti:

	Dati consuntivo 2008	Dati consuntivo 2009	Dati consuntivo 2010	Dati consuntivo 2011	Dati consuntivo 2012	Dati consuntivo 2013	Dati consuntivo 2014	Dati consuntivo 2015	Dati consuntivo 2016
Fondo cassa al 31.12	54.920,17	64.910,20	93.725,41	72.721,38	150.336,00	149.556,83	76.040,97	108.651,84	<b>226.294,21</b>
<b>Pagamenti dell'esercizio, di cui:</b>	<b>602.235,25</b>	<b>465.195,25</b>	<b>613.018,61</b>	<b>436.939,91</b>	<b>419.768,38</b>	<b>319.413,69</b>	<b>417.252,45</b>	<b>268.248,76</b>	<b>313.110,82</b>
- in conto competenza	519.467,43	417.062,93	464.112,66	224.718,86	242.296,96	197.149,42	267.519,05	202.990,89	209.555,24
- in conto residui	82.767,82	48.132,32	148.905,95	212.221,05	177.471,42	122.264,27	149.733,40	65.257,87	103.555,58
<b>Incassi dell'esercizio, di cui:</b>	<b>516.855,48</b>	<b>475.185,28</b>	<b>641.833,82</b>	<b>415.935,88</b>	<b>497.383,00</b>	<b>318.634,52</b>	<b>343.736,59</b>	<b>300.859,63</b>	<b>430.753,19</b>
- in conto competenza	466.335,84	432.524,93	536.220,17	358.644,44	372.359,97	273.164,15	314.404,62	274.300,23	385.838,82
- in conto residui	50.519,64	42.660,35	105.613,65	57.291,44	125.023,03	45.470,37	29.331,97	26.559,40	44.914,37
Residui attivi al 31.12	199.180,57	248.219,44	193.697,15	189.068,05	93.060,87	75.667,00	78.407,51	83.265,87	69.978,86
Residui passivi al 31.12.	50.015,06	160.610,50	221.755,20	210.335,26	193.846,56	160.993,68	87.245,03	118.077,79	206.310,21
Accertamenti dell'esercizio	568.894,38	529.358,03	587.031,64	414.455,51	402.131,38	302.314,04	345.827,52	309.034,99	422.381,02
Impegni dell'esercizio	568.063,16	575.988,07	678.228,55	426.419,12	409.552,57	302.521,96	343.536,82	305.251,97	408.498,65
Avanzo di competenza	831,22	- 46.630,04	-91.196,91	-11.963,61	-7.421,19	-207,92	2.290,70	3.783,02	13.882,37
<b>Avanzo complessivo, di cui:</b>	<b>204.085,68</b>	<b>152.519,14</b>	<b>65.667,36</b>	<b>51.454,17</b>	<b>49.550,31</b>	<b>64.230,15</b>	<b>67.203,45</b>	<b>73.839,92</b>	<b>89.962,86</b>
- avanzo non vincolato	84.579,22	83.611,85	24.453,60	6.958,88	8.066,47	4.851,12	6.849,45	9.350,69	13.109,72
- avanzo vincolato	119.506,46	68.907,29	41.213,76	44.495,29	41.483,84	59.379,03	60.354,00	64.489,23	76.853,14

Il sostegno finanziario dello Stato, apparentemente cresciuto nel 2007 a seguito dell'assegnazione all'istituto della gestione diretta dei finanziamenti relativi al contratto d'appalto del servizio esterno di pulizia dei locali scolastici e della gestione dei finanziamenti per il recupero dei debiti formativi ed il sostegno al nuovo obbligo formativo, negli anni successivi ha subito una diminuzione netta, passando da €. 412.043,38 accertate nel 2007 a soli €. 113.397,69 accertati nel 2016 (-72,48%). In particolare, la riduzione più significativa si è avuta per l'introduzione del cosiddetto "cedolino unico", con il passaggio a carico della Direzione Provinciale del Tesoro della gestione diretta di finanziamenti e pagamenti relativi ai compensi spettanti ai dipendenti per quasi tutti gli istituti contrattuali (fondo dell'istituzione scolastica, funzioni strumentali ed incarichi specifici ATA; ore eccedenti per la sostituzione interna dei docenti assenti; compensi per i commissari degli esami di Stato; compensi per il Centro Sportivo Scolastico; ....) a partire dal 2011, nonché delle retribuzioni per i supplenti brevi e temporanei a partire dal 2013.

Per quasi tutti gli altri finanziamenti statali, rimasti a carico del bilancio della scuola e destinati alla gestione ordinaria, si sono avute riduzioni molto significative, come evidenziato nella seguente tabella:

Tipo di finanziamento	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	variazione 2016 rispetto al 1° anno disponibile
Funzionamento ammi/didattico	12.645,83	9.500,10	0,00	4.860,20	16.640,00	15.718,66	16.677,34	20.925,33	28.440,89	39.915,31	+215,64
Appalto esterno spese di pulizia	71.760,00	73.841,04	74.948,65	56.942,25	57.660,37	58.737,53	58.883,15	26.031,32	24.637,11	24.637,11	-65,66%
Sostegno e	37.284,86	12.854,98	15.019,60	9.656,24	4.986,70	5.922,50	5.405,00	0,00	2.684,78	3.345,64	-91,03%
Educazione adulti			9.279,52	5.000,00	4.500,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00%

In particolare, si sottolinea che:

- l'importo dei finanziamenti per la copertura delle spese relative all'appalto esterno di parte dei servizi di pulizia, già ridotto d'ufficio dal MIUR del 25% nel 2010, dal 2014 è stato ridefinito in base all'organico del personale ausiliario del ns. istituto ed alla nuova convenzione CONSIP stipulata da Manutencoop con il MIUR per le scuole della regione Emilia Romagna; la notevolissima riduzione è stata assorbita solo in parte dalla diminuzione delle tariffe previste nel nuovo contratto CONSIP e quindi ha comportato la ridefinizione degli spazi da pulire e della

tempistica degli interventi, con rinuncia alle pulizie non ordinarie e l'assegnazione al ns. personale ausiliario di compiti di pulizia aggiuntivi rispetto al passato;

- si è ricevuto un ridotto finanziamento specifico di €. 3.345,64 per le attività di recupero, sportello e sostegno per gli studenti con difficoltà e/o in debito formativo;
- i contributi per la attività di educazione degli adulti si sono completamente azzerati a partire dal 2013.

Le uniche inversioni di tendenza si sono avute per le risorse relative:

- al funzionamento amministrativo/didattico ed al pagamento dei compensi spettanti ai revisori dei conti: infatti, dopo due anni di mancata assegnazione specifica, dal 2011 il MIUR ha ripreso a corrispondere tali finanziamenti e nel 2016 ha assegnato un importo, molto più cospicuo rispetto al passato, di €. 39.915,31 per il funzionamento ordinario dell'istituto e di €. 3.567,51 per il pagamento dei compensi ai revisori dei conti. Si segnala che, dopo le innumerevoli richieste delle scuole, dal settembre 2016 finalmente il MIUR ha cominciato ad assegnare anche un importo specifico destinato al pagamento degli oneri a carico dello Stato dovuti sui compensi per i revisori;
- al finanziamento statale di recente istituzione e di rilevante importo assegnato nel corso del 2016 per la realizzazione delle attività di alternanza scuola/lavoro (€.39.030,17).

Gli altri finanziamenti, di natura non statale, nell'esercizio 2016 sono leggermente aumentati rispetto al 2007, passando da €. 263.655,77 accertate nell'esercizio 2007 ad €. 308.907,38 accertate nel corso dell'esercizio 2016 (+ 17,16 %) e riassorbendo la drastica riduzione rilevata al termine del 2009, dovuta alla sospensione delle gite d'istruzione deliberata dal Collegio dei Docenti per tutto l'a.s. 2008/09. Si precisa che una parte dell'incremento di risorse nel 2016 è costituita dall'assegnazione dei fondi europei per la realizzazione del progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali codice identificativo 10.8.1.A3-FESRPON-EM-2015-137 (€. 22.000,00).

Complessivamente, si è quindi registrata una diminuzione degli accertamenti, pari ad €. 253.318,13, rispetto al 2007 (-37,49%) ma un importante incremento, invece, rispetto al 2015 (+€. 113.270,08, pari a + 36,68%).

Tenuto conto delle risorse a disposizione, in linea con l'operato dei precedenti esercizi e con quanto proposto in sede di predisposizione del Programma Annuale 2016, l'I.I.S. "J.M.Keynes" si è impegnato per mantenere alto il livello del servizio erogato, curando, ove possibile, la ricerca per il reperimento di risorse esterne aggiuntive ed usufruendo delle opportunità offerte dalla collaborazione con enti esterni e dalla partecipazione ai bandi per i progetti a finanziamento europeo PON FESR 2014-2020. Fondamentali sono stati, come ormai da molti anni, i contributi delle famiglie.

Si ritiene che l'obiettivo sia stato conseguito; infatti, analizzando i progetti dell'istituto, si può constatare come esista una forte rispondenza tra quanto previsto e quanto effettivamente realizzato.

Il nostro obiettivo principale è stato quello di garantire un servizio scolastico finalizzato principalmente all'incremento del tasso di successo scolastico, allo "star bene" a scuola, all'ampliamento dell'offerta formativa ed al mantenimento di relazioni positive con gli Enti Territoriali, le Istituzioni e le Associazioni del territorio, con cui operare in rete. Per riuscire in tutto questo, sono state necessarie consistenti risorse finanziarie ed umane ed una loro oculata gestione.

Considerato il contesto di riferimento in cui opera l'istituto (popolazione scolastica, personale docente e non, personale educativo esterno, situazione edilizia, locali di funzionamento) e condivisi i compiti fondamentali dell'istruzione per perseguire l'innalzamento del livello qualitativo dell'istruzione stessa, il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, documento dell'identità culturale e progettuale dell'istituzione scolastica, si è concretizzato in azioni formative e scelte organizzative già evidenziate nel Programma Annuale.

Risultano di particolare rilievo i seguenti risultati positivi conseguiti:

- si è cercato di contenere l'insuccesso scolastico con la realizzazione di azioni didattiche di vario tipo, che hanno supportato il processo insegnamento/apprendimento, quali sportelli di sostegno e corsi di recupero dei debiti scolastici, attività di orientamento e ri-orientamento, utilizzo di nuove tecniche di apprendimento;
- le azioni di potenziamento curricolare (attività di avvicinamento al teatro e alla musica; corsi per il potenziamento della seconda e terza lingua con certificazione rilasciata da enti esterni; potenziamento in informatica;...) hanno consentito agli studenti l'acquisizione di ulteriori competenze come valore aggiunto per il proprio curriculum;
- per arricchire ulteriormente il bagaglio, sia culturale che creativo, degli studenti la scuola ha partecipato a manifestazioni teatrali, musicali, culturali, sportive, presentando anche propri contributi;
- si è dato spazio anche ad altre attività meno visibili, ma altrettanto significative, come le attività di educazione alla salute, di educazione alla legalità, di educazione stradale e alla convivenza civile;
- si sono realizzate attività di potenziamento delle attività di educazione motoria e sportiva, anche mediante la partecipazione ad incontri sportivi d'istituto e/o a livello territoriale più ampio; il soggiorno sportivo sciistico, offerto a tutti gli studenti, si è realizzato nel mese di febbraio, mentre nel mese di giugno si è ripetuta l'esperienza della settimana azzurra, con la partecipazione a corsi di vela e di altri sport acquatici;
- come previsto nel Programma Annuale 2016, si è mantenuto e migliorato il livello di competitività della scuola nel settore informatico, continuando ad investire molte risorse, anche umane, e conservando in ottime condizioni di funzionalità tutti i laboratori della scuola. In particolare, si segnala l'adozione, ormai consolidata, in tutta la scuola del registro elettronico, per il quale, dal settembre 2016, si è adottato un nuovo software più completo ed articolato, integrato con la gestione amministrativa degli alunni. Tale software prevede anche l'implementazione, nel corso del 2017, delle aree di gestione delle attività di alternanza scuola/lavoro e di gestione del personale

dipendente. Inoltre, si sono concluse le attività per realizzare la connessione a banda larga/fibra ottica ed il potenziamento della rete WiFi dell'edificio scolastico, grazie all'intervento di Lepida Spa ed ai finanziamenti ministeriali relativi al progetto "Wireless a scuola".

- sempre preziosa è la collaborazione del personale tecnico interno, sia per la manutenzione e gestione/adequamento delle varie attrezzature informatiche, sia per il supporto ed assistenza prestate al personale docente;
- per favorire l'integrazione di alunni diversamente abili e di alunni stranieri si sono realizzati numerosi interventi mirati, volti ad individualizzarne i rispettivi piani di studio e a favorire, per gli alunni stranieri, l'acquisizione delle necessarie competenze linguistiche nella lingua italiana, anche in continuità con la scuola secondaria di I grado;
- si sono curati moltissimo i percorsi di orientamento in entrata ed in uscita;
- si è curata la formazione ordinaria sulla sicurezza per il personale e per gli alunni, prevista dal T.U. n° 81/2008, con l'effettuazione di prove pratiche di evacuazione e l'aggiornamento periodico delle squadre di primo soccorso e antincendio;
- sono state assegnate funzioni specifiche di coordinamento e di responsabilità di risultato al personale dipendente;
- si è curata l'attività di formazione del personale, anche in rete anche con altre istituzioni scolastiche.

La VALUTAZIONE d'istituto, secondo quanto previsto dal POF, è stata effettuata a vari livelli, allo scopo di evidenziare gli obiettivi di miglioramento già conseguiti e quelli possibili, mediante:

- **il controllo dei risultati**, che si è concretizzato nella verifica della realizzazione di progetti e attività previste nel PTOF e nel Programma Annuale;
- **il contenimento dell'impiego di risorse a parità di risultato/prestazione**, che si è realizzato come segue:
  - i contratti con esterni hanno tenuto conto della miglior offerta in relazione alla qualità/quantità dell'intervento;
  - gli acquisti di attrezzature sono stati effettuati per sostituzione di attrezzature obsolete e per l'implementazione della dotazione tecnologica e multimediale;
  - l'assegnazione di incarichi aggiuntivi ha perseguito l'individualizzazione di interventi formativi ed una organizzazione interna che faciliti lo "star bene" di ragazzi ed adulti;
- **lo sviluppo delle capacità e qualità professionali**, attraverso la realizzazione di un'attività di formazione continua del personale, anche mediante l'adesione a proposte formative dell'USR Emilia Romagna Ufficio IX Ambito Provinciale di Bologna, dell'Ufficio Scolastico Regionale, del MIUR e l'utilizzo delle opportunità offerte dalla piattaforma INDIRE.

### **ESAME DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE GENERALE**

Passando ora all'esame tecnico del Conto Consuntivo e.f. 2016 e dei documenti contabili allegati, si possono fare innanzitutto alcune osservazioni generali.

In merito alla documentazione contabile, si dichiara che tutti i registri ed i documenti sono stati redatti e conservati correttamente, in conformità alle disposizioni del DI 44/2001 e alle regole di correttezza contabile.

L'attività negoziale è stata condotta nel rispetto del Titolo IV del Regolamento Contabile DI 44/2001; oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stati stipulati contratti per viaggi di istruzione e/o scambi scolastici, per prestazioni professionali e contratti d'opera per particolari attività ed insegnamenti non presenti all'interno della scuola, di adesione a reti di scuole ecc... In particolare, ai sensi dell'art. 34 comma 1 del suddetto DI 44/2001, il Consiglio di Istituto, con propria delibera n. 23 del 12/10/2015, ha confermato a € 3.500,00 il limite massimo di spesa entro il quale la Dirigente Scolastica può procedere all'attività negoziale senza necessità di acquisire agli atti almeno tre preventivi di spesa.

**Le poste iniziali della previsione** sono quelle indicate nel Programma Annuale e.f. 2016, approvato dal Collegio dei Revisori dei Conti con proprio verbale n. 2016/004 del 28.06.2016 e dal Consiglio d'Istituto con propria delibera n. 3/2016 del 29.01.2016.

In data 01.07.2016 si è proceduto alla **verifica del Programma Annuale ef 2016**, approvata dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 17/2016.

**Le variazioni** alle previsioni iniziali sono state apportate per entrate finalizzate, rimborsi vari, riduzioni delle previsioni iniziali, rettifica dell'avanzo iniziale di amministrazione a seguito dell'approvazione del Conto Consuntivo 2015, giroconti tra diverse voci di entrata e/o spesa nell'ambito dei singoli progetti e/o tra progetti, nonché, previa delibera del Consiglio di Istituto, per l'assunzione in bilancio del finanziamento per il progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali, per la programmazione di entrate non finalizzate assegnate dopo la predisposizione del Programma Annuale 2016, per il prelievo del fondo di riserva e per il prelievo di parte dell'avanzo di amministrazione non programmato ad inizio esercizio. Esse sono documentate come segue:

- decreto della Dirigente Scolastica prot. 3166/C14d del 27.04.2016, approvato dal Consiglio di Istituto con proprie delibere n. 9/2016 e n. 10/2016 del 27.04.2016;
- variazioni collegate alla verifica del Programma Annuale 2016 al 30.06.2016 e al decreto della Dirigente Scolastica prot. 4415/C14d del 15.06.2016, approvate dal Consiglio di Istituto con delibere n. 16 e 17/2016 del 01.07.2016;
- decreto della Dirigente Scolastica prot. 7814/C14d del 02.11.2016, approvato dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 31/2016 del 04.11.2016;
- decreto della Dirigente Scolastica prot. 9020/C14d del 20.12.2016, approvato dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 39/2016 del 20.12.2016;
- decreto della Dirigente Scolastica prot. 9106/C14d del 27.12.2016 per assestamenti di bilancio, ratificato dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 2/2017 del 31.01.2017.

Nel corso dell'esercizio si sono quindi apportate variazioni comportanti un aumento netto della previsione iniziale delle entrate pari ad €. 167.247,95, così composto:

Aggr.	Voce	<u>ENTRATE</u>	Variazioni
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>-250,40</b>
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>63.118,78</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	23.186,66
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	39.932,12
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>500,00</b>
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	500,00
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali</b>	<b>30.446,72</b>
	<b>01</b>	Unione Europea	21.996,20
	<b>05</b>	Comune vincolati	4.552,70
	<b>06</b>	Altre istituzioni	3.897,82
<b>05</b>		<b>Contributi da Privati</b>	<b>73.317,07</b>
	<b>02</b>	Famiglie vincolati	69.011,57
	<b>03</b>	Altri non vincolati	3.050,00
	<b>04</b>	Altri vincolati	1.255,50
<b>06</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>
<b>07</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>115,78</b>
	<b>01</b>	Interessi	-11,97
	<b>04</b>	Diverse	127,75
<b>08</b>		<b>Mutui</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTALE VARIAZIONI</b>	<b>167.247,95</b>

Si precisa che l'avanzo di amministrazione definitivo iniziale è risultato diverso dall'avanzo di amministrazione presunto inserito nel Programma Annuale e.f. 2016 (€. 73.839,92 anziché €. 74.090,32).

Le variazioni apportate nel corso dell'esercizio comportanti un aumento netto della previsione iniziale delle uscite sono state pari ad €. **169.010,99** e sono state ripartite come segue:

Aggr.	Voce	<u>USCITE</u>	Variazioni
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>19.813,03</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	16.357,50
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	1.830,53
	<b>A03</b>	Spese di personale	2.150,00
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	0,00
	<b>A05</b>	Manutenzione edifici	-525,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>149.347,96</b>
	<b>P01</b>	Orientamento	1.754,28
	<b>P02</b>	Servizi agli studenti	33.061,86
	<b>P03</b>	Lingue	30.901,80
	<b>P04</b>	Sport a scuola	1.934,37
	<b>P05</b>	Integrazione scolastica	2.427,89
	<b>P06</b>	Intercultura	1.952,37
	<b>P08</b>	PON 10.8.1.A3-FESR PON-EM-2015-137	22.000,00

	<b>P09</b>	Viaggi e scambi	39.059,86
	<b>P32</b>	Aggiornamento	1.550,00
	<b>P45</b>	Supporto informatico d'istituto	12.305,12
	<b>P46</b>	Sostegno e recupero debiti formativi	-435,22
	<b>P47</b>	Biblioteca Maresti	635,63
	<b>P49</b>	Educazione degli adulti	2.200,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>
<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>-150,00</b>
		<b>TOTALE VARIAZIONI</b>	<b>169.010,99</b>

La differenza tra variazioni in entrata e variazioni in uscita, pari ad - €. 1.763,04, è costituita da un prelievo effettuato in corso d'esercizio dall'aggregato Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare".

Nel corso del 2016 si sono effettuate le seguenti **radiazioni di residui attivi e passivi**, approvate dal Consiglio di Istituto con proprie delibere n. 30/2016 del 04.11.2016 e n. 38/2016 del 20.12.2016:

- radiazione residui passivi per l'importo di €. 7.805,41;
- radiazione residui attivi per l'importo di €. 5.564,84;
- pari ad un aumento netto delle disponibilità effettive di €. 2.240,57.

A seguito delle suddette radiazioni, variazioni e prelievi, al termine dell'esercizio l'aggregato Z01 "**Disponibilità finanziaria da programmare**", ammontante ad €. 8.439,28, risulta essere composto come segue:

1. *avanzo di amministrazione non vincolato* *per un totale di €.* 3.270,25
  - €. 3.270,25 a titolo di economie sui finanziamenti statali per il funzionamento amministrativo didattico;
2. *avanzo di amministrazione vincolato* *per un totale di €.* 5.169,03
  - €. 662,80 a titolo di economie sui finanziamenti statali per le spese dell'appalto di pulizie;
  - €. 1.787,99 a titolo di finanziamenti relativi al Piano regionale di accompagnamento per l'attuazione dell'obbligo formativo a.s.2009/10;
  - €. 1.207,89 a titolo di finanziamenti residui sul progetto "Far scuola ma non a scuola" a.s. 2011/12;
  - €. 5,00 a titolo di finanziamenti residui sul progetto di istruzione domiciliare a.s. 2011/12;
  - €. 1,00 a titolo di residui finanziamenti MIUR per il pagamento delle retribuzioni ai supplenti brevi;
  - €. 1.504,35 a titolo di finanziamenti per il pagamento dei debiti per visite fiscali previsti nel "Piano di rientro" DL 35/2013, assegnati a fine esercizio 2014;

**Le partite di giro**, relative all'anticipazione di cassa alla direttrice amministrativa per la gestione del fondo delle minute spese, previste per €. 650,00 ed accertate nelle entrate per €. 650,00, pareggiano con i rispettivi impegni nelle uscite. Il fondo minute spese è stato regolarmente reintegrato in bilancio entro il 31/12/2016.

Il conto consuntivo si chiude con un **avanzo di competenza** di €. 13.882,37, pari alla differenza tra accertamenti/impegni e relative previsioni definitive:

Maggiori accertamenti in entrata	€.	0,00	
Minori impegni	€.	79.283,01	
Disponibilità da programmare	€.	8.439,28	
Radiazioni residui attivi in disp.da progr.	€.	<u>0,00</u>	
			+ €.
			87.722,29
Minori accertamenti in entrata	€.	73.839,92	
Maggiori impegni	€.	<u>0,00</u>	
			- €.
			<u>73.839,92</u>
Avanzo di competenza			<b>+ €.</b>
			<b><u>13.882,37</u></b>

Il risultato di esercizio presenta un avanzo complessivo di amministrazione di €. 89.962,86, di cui €. 76.853,14 a destinazione vincolata ed €. 13.109,72 a destinazione non vincolata. L'avanzo è dettagliatamente esposto nel successivo paragrafo "Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione".

Tenendo conto delle poste del conto consuntivo è possibile elaborare i seguenti indici di bilancio e finanziari, che tengono conto dei soli movimenti contabili gestiti all'interno del bilancio scolastico e non dell'attività gestita e pagata tramite il sistema del cosiddetto "cedolino unico":

## TREND PRINCIPALI VALORI FINANZIARI

Descrizione del trend finanziario	Rendiconto  2008	Rendiconto  2009	Rendiconto  2010	Rendiconto  2011	Rendiconto  2012	Rendiconto  2013	Rendiconto  2014	Rendiconto  2015	Rendiconto 2016
<b>Autonomia finanziaria</b> Aggr: 05+06+07	168.416,30	121.268,07	201.610,63	222.133,58	223.628,21	168.442,45	253.653,32	212.981,80	264.527,85
<b>Autonomia impositiva</b> Contributi alunni e altri	161.829,49	108.764,49	197.841,60	218.772,87	217.673,79	168.280,14	253.526,73	211.868,43	264.367,07
<b>Indebitamento</b> Aggr: 07 – Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Trasferimenti dello Stato</b> Aggr: 02	351.022,01	368.956,64	358.970,85	164.714,45	154.651,35	98.197,04	70.870,51	65.363,13	113.397,69
<b>Trasferimenti degli Enti Territoriali</b> Aggr: 03+04	49.456,07	39.133,32	26.450,16	27.607,48	23.851,82	35.674,55	21.303,69	30.690,10	44.455,48
<b>TOTALE ENTRATE</b> Trend entrate complessive	568.894,38	529.358,03	587.031,64	414.455,51	402.131,38	302.314,04	345.827,52	309.034,99	422.381,02
<b>Spese per attività</b> A01+A02+A03+A04+A05	315.320,65	412.336,89	343.866,40	161.012,00	155.777,81	108.001,77	73.207,00	71.232,96	73.080,02
<b>Spese per progetti</b> P01+P02+...P0n	252.742,51	163.651,18	334.362,15	265.407,12	253.774,76	194.520,19	270.329,82	234.019,01	335.418,63
<b>TOTALE SPESE</b> Trend spese complessive	568.063,16	575.988,07	678.228,55	426.419,12	409.552,57	302.521,96	343.536,82	305.251,97	408.498,65

In merito ai suddetti indicatori si osserva:

- L'indice "Autonomia finanziaria" evidenzia il totale delle entrate proprie e quindi la capacità di spesa garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti pubblici. L'incremento rispetto al 2009 in gran parte è solo apparente, in quanto deriva dalla ripresa dei viaggi d'istruzione, sospesi in tale anno. Reale è invece l'incremento di tale indice derivante dall'aumento dal 2012 dei contributi corrisposti dai gestori dei punti di ristoro interni, dall'aumento dei contributi dei genitori per l'incremento delle iscrizioni annuali e dalla riscossione, entro la fine del 2016, degli acconti per la partecipazione ai viaggi/scambi all'estero, di importo assai rilevante.
- L'indice "Autonomia impositiva" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia l'autonoma capacità della Scuola nel prelevare risorse sul territorio.
- L'indice "Indebitamento" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento. E' nullo.
- L'indice "Trasferimenti dello Stato" evidenzia il peso erariale delle risorse su cui può contare l'istituzione scolastica. L'indice è calato complessivamente del 67,69% rispetto al 2008, ma è notevolmente aumentato rispetto agli ultimi tre esercizi precedenti (+ 73,49% rispetto al 2015). Esso risulta sostanzialmente modificato rispetto al 2007 in quanto è proprio cambiata la composizione dei finanziamenti corrisposti alla scuola; rispetto al 2010, la modifica fondamentale, in valore assoluto, è conseguente all'entrata in vigore del cosiddetto "cedolino unico", mentre nel 2016 sono stati assegnati i nuovi finanziamenti relativi alle attività di alternanza scuola/lavoro.
- L'indice "Trasferimenti degli Enti territoriali" evidenzia il totale dei contributi assegnati all'istituzione scolastica da Regione, Comuni ed altre istituzioni. Sono i contributi assegnati a seguito di specifica richiesta per la realizzazione di progetti particolari, predisposti dall'istituzione scolastica autonomamente. Nel 2016 è compreso anche il contributo dell'Unione Reno Galliera per la gestione diretta di un educatore (€ 9.530,00), nonché l'assegnazione di 22.000,00 per la realizzazione del progetto europeo PN FESR 2014-2020 Ambienti Digitali. Si sottolinea che la Provincia, nonostante i propri obblighi, non ha assegnato nulla all'istituto per la copertura delle spese economali e delle spese di piccola manutenzione.
- L'indice "Spese per attività" evidenzia il totale dei costi fissi. La drastica riduzione rispetto agli esercizi 2013 e precedenti è determinata essenzialmente dalla riduzione dei finanziamenti per il contratto di appalto esterno del servizio di pulizia dei locali scolastici, nonché dall'entrata in vigore del cosiddetto "cedolino unico".
- L'indice "Spese per progetti" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola. La mancata gestione diretta dei finanziamenti relativi agli istituti contrattuali e la drastica riduzione delle relative assegnazioni, avutasì a partire dall'a.s. 2012/13 ha provocato un contenimento della spesa a carico del bilancio della scuola, rispetto al 2010, anche se, in realtà, l'effettivo impegno aggiuntivo dei docenti, retribuiti anche mediante "cedolino unico", è molto alto; tale contenimento è stato però compensato dal sostenimento di altre rilevanti spese progettuali (attività di alternanza scuola/lavoro, progetto PON FESR, soggiorni linguistici/scambi all'estero,....).

## INDICI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice	Composizione dell'indice	Valore indice	Valutazione del dato	Note	
<b>N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA</b> Rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari ed il totale delle entrate - Accertamenti.	<i>Aggr.2+3+4 col. B Mod.H entrate</i> <i>Colonna b Mod. H entrate</i>	<u>157.853,17</u> 422.381,02	0,374	<i>Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima</i>	L'indice, abbastanza basso rispetto ad altri istituti scolastici, indica una bassa dipendenza dai finanziamenti pubblici
<b>N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</b> Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.	<i>Colonna d mod. H entrate</i> <i>Colonna b mod. H entrate</i>	<u>37.192,20</u> 422.381,02	0,088	<i>Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui</i>	La produzione di nuovi residui attivi è minima e leggermente calata rispetto allo scorso anno
<b>N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.	<i>Colonna d Mod. H uscite</i> <i>colonna b mod. H uscite</i>	<u>199.593,41</u> 408.498,65	0,489	<i>Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui</i>	La produzione media di nuovi residui passivi è relativa in buona parte ad oneri tributari e compensi ai dipendenti da pagare ad inizio 2017
<b>N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</b> Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali.	<i>R.A. riscossi</i> <i>R.A. iniziali</i> <i>(al netto di radiazioni)</i>	<u>44.914,37</u> 77.701,03	0,578	<i>Varia da zero, smaltimento nullo di residui, ad uno, realizzazione massima dei residui</i>	Il valore indica la presenza di residui attivi MIUR non ancora saldati e a lenta realizzazione; il valore è aumentato dal 2015
<b>N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali.	<i>R.P. pagati</i> <i>R.P. iniziali</i> <i>(al netto di radiazioni)</i>	<u>103.555,58</u> 110.272,38	0,939	<i>Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, ad uno smaltimento massimo dei residui.</i>	Il valore indica che si è provveduto a saldare la quasi totalità dei residui passivi esistenti
<b>N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA</b> Rapporto tra il totale dei pagamenti (in c/competenza ed in c/residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni c/competenza + residui iniziali).	<i>Col. c Mod. H uscite + RP pagati</i> <i>Col.b Mod. H uscite + RP iniziali</i> <i>(al netto delle radiazioni)</i>	<u>312.460,82</u> 518.771,03	0,602	<i>Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa</i>	Valore abbastanza alto, indica che la scuola svolge una continua attività negoziale ed utilizza gran parte delle risorse disponibili
<b>N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni c/competenza + residui iniziali).	<i>R.P. a fine anno</i> <i>col.b Mod. H uscite + RP iniziali</i> <i>(al netto delle radiazioni)</i>	<u>206.310,21</u> 518.771,03	0,398	<i>varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.</i>	Valore medio basso, indica la buona capacità della scuola nel fronteggiare gli impegni di spesa; si sottolinea la produzione di residui passivi di importo consistente a fine 2016 per oneri tributari e compensi ai dipendenti da pagare nel 2017

Il **Modello K**, concernente il riassunto generale del movimento amministrativo, tiene conto anche delle operazioni di rinnovo inventariale al 31.12.2011 dei beni posseduti e della loro rivalutazione annuale, secondo quanto previsto dalla circolare Miur n° 8910 del 02.12.2011. La consistenza patrimoniale al 31.12.2016, pari a €. 268.066,28, è così costituita:

	Consistenza iniziale	Variazioni	Situazione al 31.12
Attività	379.743,40	94.633,09	474.376,49
Passività	118.077,79	88.232,42	206.310,21
Consistenza netta	261.665,61	6.400,67	268.066,28

In merito alle altre voci previste dal suddetto modello, si precisa che la consistenza netta è costituita dal fondo cassa (€. 226.294,21) e dai crediti esistenti a fine esercizio (€. 69.978,86), mentre è diminuita dai debiti esistenti sempre al 31.12.2016 (€. 206.310,21).

Tra le attività sono compresi, inoltre, i beni inventariati, rivalutati al 31.12.2016, pari a €. 178.103,42. Rispetto al 2015 tale valore risulta incrementato per gli acquisti di nuove attrezzature e beni durevoli, compresi quelli relativi alla realizzazione del progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali, e diminuito per la rivalutazione/ammortamento annuale dei beni inventariati e per la dismissione di beni obsoleti e/o non più utilizzabili. La differenza netta rispetto al 2015 è di - €. 9.722,27.

Si precisa che il **fondo di cassa**, pari ad €. 226.294,21, concorda al 31.12.2016 con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca tesoriera. Rispetto all'estratto conto di tesoreria intestato alla scuola presso la Banca d'Italia, di cui si allega copia conforme all'originale e che riporta un saldo di €. 225.959,21, il fondo cassa è superiore di

€ 335,00, corrispondenti agli accrediti pervenuti in data 31.12.2016 sul c/c acceso presso la banca tesoriera e accreditati in Banca d'Italia nei primi giorni di gennaio.

Si ricorda che, a partire dal 12.11.2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del DL 95/2012, convertito con modificazioni dalla L. 135/2012, è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, con il conseguente obbligo di depositare le disponibilità liquide dell'istituto sul conto di tesoreria della Provincia di Bologna n° 310202.

Il servizio di cassa è svolto attualmente dalla EmilBanca Credito Cooperativo, con la quale è stata stipulata la convenzione di cassa per il quadriennio 01/07/2016 – 30/06/2020, predisposta in base alle vigenti disposizioni del MIUR.

Il **conto corrente postale** presenta un saldo al 31.12.2016 di €. 14.187,37, a fronte del quale sono stati registrati appositi accertamenti a fine esercizio.

Nel corso del 2016 si è cercato di gestire al meglio i flussi finanziari di cassa, calibrando i tempi e l'entità dei pagamenti in base ai flussi degli accrediti dei vari finanziamenti all'istituto. In particolare, i finanziamenti ministeriali si sono distribuiti nell'arco di tutto l'esercizio e nel mese di dicembre sono stati accreditati €. 7.438,18 da parte del MIUR.

Per quanto riguarda la **situazione creditoria nei confronti dello Stato (MIUR, USR Emilia Romagna e USR Emilia Romagna Ufficio IX Ambito Provinciale di Bologna)**, soprattutto grazie al significativo accredito di €. 82.860,00 corrisposto dal MIUR alla fine del 2012 e agli ulteriori accrediti di €. 6.612,71 nel 2014, di €. 2.379,74 nel 2015 e di €. 7.438,18 a fine 2016, l'importo dei finanziamenti pregressi spettanti all'istituto risulta ora molto ridimensionato.

Il credito complessivo relativo agli esercizi precedenti al 2016 al 31.12.2016 ammonta ad €. 28.589,74 ed è così composto:

- €. 21.754,20 relativamente all'esercizio 2006;
- €. 192,96 relativamente all'esercizio 2013;
- €. 5.142,58 relativamente all'esercizio 2014;
- €. 1.500,00 relativamente all'esercizio 2015.

Restano ancora di significativa entità i crediti pregressi di più vecchia data (esercizio 2006, rimborso per retribuzioni supplenti brevi); in merito a tali residui attivi, accesi per la copertura delle spese sostenute per le retribuzioni dei supplenti brevi, si ricorda che il MIUR ad aprile/maggio 2016 ha effettuato un ulteriore monitoraggio della situazione creditoria dell'istituto.

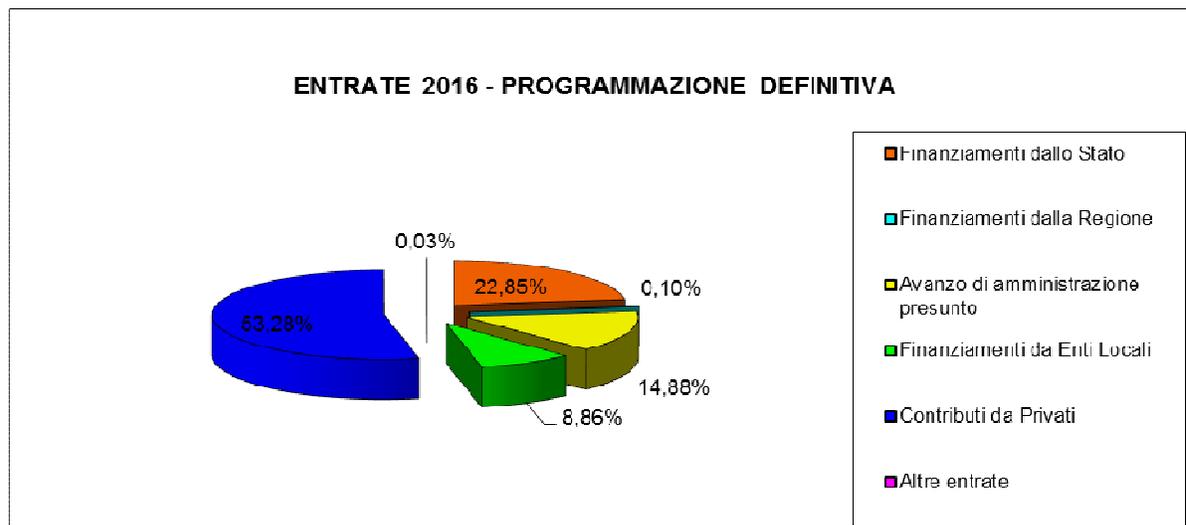
## ESAME DEL MOD. H E DEI RENDICONTI MOD. I

### SITUAZIONE GENERALE DELLE ENTRATE

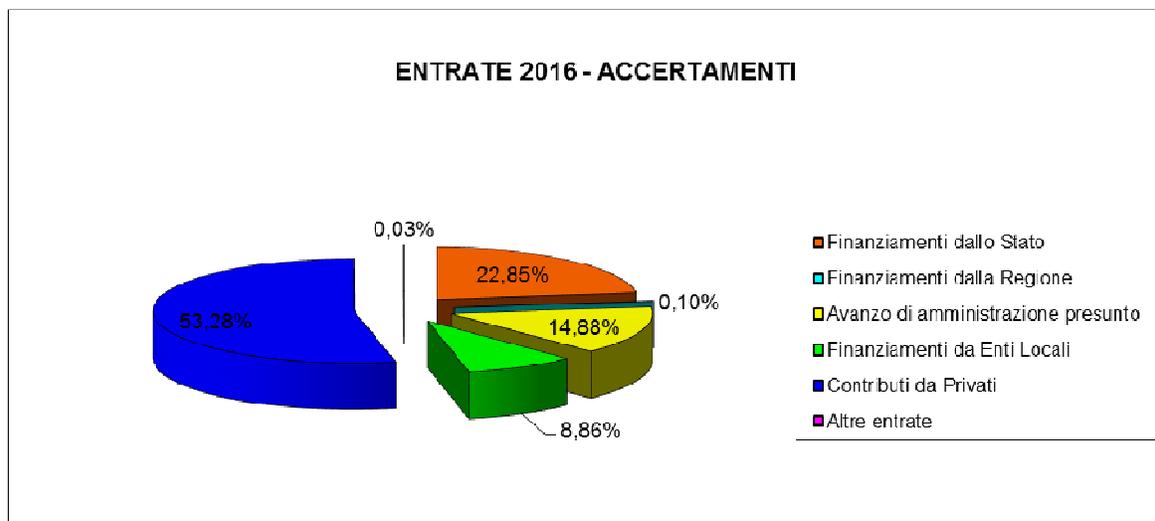
Le entrate, accertate per €. 422.381,02, a fronte di una previsione definitiva, al netto del prelievo dall'avanzo di amministrazione, di pari importo, sono state riscosse per l'importo di €. 385.188,82.

Le somme di competenza rimaste da riscuotere, pari ad €. 37.192,20, sono state iscritte fra i residui attivi esistenti al 31.12.2016, analiticamente indicati nel Mod. L.

In base alla programmazione definitiva, le entrate del 2016 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:



In base agli accertamenti effettivi, le entrate del 2016 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:



### Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2016 si è registrato un avanzo di amministrazione definitivo iniziale pari complessivamente ad €. 73.839,92, suddiviso tra avanzo finalizzato (€. 64.491,23) ed avanzo non vincolato (€. 9.348,69).

Il suddetto avanzo è minore di €. 250,40 rispetto a quello presunto iniziale utilizzato in sede di predisposizione del Programma Annuale e.f. 2016, quando si è provveduto a prelevare quasi interamente l'avanzo vincolato (prelievo di €. 59.809,56), nonché parte di quello non vincolato (prelievo di €. 4.078,44).

Nel corso dell'esercizio 2016 si sono prelevati dall'avanzo di amministrazione non vincolato ulteriori €. 2.000,00.

Al termine dell'esercizio, l'avanzo di amministrazione definitivo esistente, pari ad €. 89.962,86, è composto come

segue:

DESCRIZIONE	AVANZO NON VINCOLATO AL 31.12.2016
- Contributi gestori punti di ristoro	3.423,87
- Fin.to MIUR funzionamento did/amm.	9.685,85
<b>Totale</b>	<b>13.109,72</b>

DESCRIZIONE	AVANZO VINCOLATO AL 31.12.2016
- Appalto pulizie	663,02
- Fin.ti MIUR per visite fiscali	1.504,35
- Compensi Revisori	72,05
- Contributi iscrizioni vincolati	11.208,92
- Supplenze brevi e saltuarie	1,00
- Fin.ti progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali	9,91
- Fin.ti alternanza scuola/lavoro	27.095,33
- Contributi alunni certificazioni esterne	1.260,00
- Contributi alunni attività culturali/ricreative	515,46
- Contributi studenti attività sportive	348,00
- Fin.ti MPI integrazione alunni H	153,42
- Fin.ti c/capitale per integrazione alunni disabili	127,89
- Contributi alunni viaggi e scambi	7.449,03
- Caparre progetto Meltep	2.000,00
- Fin.ti MPI iniziative DPR 567/96	1.600,32
- Fondo alunni per manutenzioni	11.580,52
- Fin.ti formazione provinciale ATA	1.815,40
- Fin.ti Unione Reno Galliera x educatore	80,00
- Fondazione del Monte Progetto INS "Costruiamo in rete"	3.113,37
- Fin.ti educ.stradale	90,88
- Contributo progetto "Concitt	197,90
- Fin.ti aggiornamento Linux	220,00
- Fin.ti MPI "Far scuola ma non a scuola"	1.207,89
- Fin.ti MIUR x libri in comodato d'uso	1.779,50
- Fin.ti MIUR x orientamento D.L 104/2013 art. 8	965,99
- Fin.ti MPI istruzione domiciliare	5,00
- Piano regionale accomp.att.obbl.formativo	1.787,99
- Contributi università varie x tirocini TFA	
<b>Totale</b>	<b>76.853,14</b>

#### **Aggregato 02 - Finanziamenti dello Stato**

Con propria nota prot. n. 13439 del 11.09.2015 il MIUR ha comunicato l'ammontare della dotazione finanziaria iniziale per l'esercizio 2016, distinguendo tra assegnazioni virtuali gestite dalla DPT con il cosiddetto "cedolino unico" (€ 36.896,42 per il fondo dell'istituzione scolastica, le funzioni strumentali e gli incarichi specifici ATA, le ore eccedenti per la sostituzione interna dei docenti assenti, nonché per le retribuzioni spettanti ai supplenti brevi; in tale sede, nulla è stato comunicato, invece, in merito ai finanziamenti per i compensi spettanti ai commissari degli esami di Stato e per i compensi delle attività legate al Centro Sportivo Scolastico) ed assegnazioni reali di finanziamenti confluiti nel bilancio dell'istituzione scolastica (risorse per la copertura delle spese del contratto di appalto esterno dei servizi di pulizia, per il funzionamento generale amministrativo e didattico della scuola, per la corresponsione dei compensi spettanti ai revisori dei conti).

Tale assegnazione reale ammontava complessivamente ad €. 46.278,91 e comprendeva:

- €. 29.324,64 per il funzionamento generale dell'istituto periodo gennaio/agosto 2016. In tale somma erano compresi anche €. 454,60 destinati alla copertura di spese sostenute a favore degli alunni diversamente abili;
- €. 2.172,00 per il pagamento dei compensi spettanti ai revisori dei conti, sempre per i primi 8 mesi dell'esercizio;
- €. 14.782,27 per la copertura della spesa relativa al 1° semestre 2016 per il contratto di fornitura parziale del servizio di pulizia in appalto alla Manutencoop, in base al contratto stipulato a partire dal 1° gennaio 2014 aderendo alla convenzione-quadro Consip predisposta a livello nazionale.

In corso d'esercizio sono stati assegnati ulteriori €. 21.841,02 a titolo di dotazione ordinaria statale effettivamente attribuita e/o spettante all'I.I.S. "J.M.Keynes".

Il totale dei finanziamenti ministeriali per il 2016 ammonta quindi ad €. 65.363,13 complessivi e sono stati utilizzati per le seguenti destinazioni:

Descrizione	Importo	Utilizzato in Mod.B/I
Funzionamento amm.vo didattico	39.340,71	A01/A02/A03/A04/A05/P01/P09/P45/P46/P47/P49/P50
Funz. Amm/didattico – quota alunni disabili	574,60	P05
Compensi revisori dei conti	3.567,51	A01
Finanz.spese appalto pulizie	24.637,11	A01
Fin.ti c/capitale per integrazione alunni disabili	127,89	P05
Premio MIUR valorizzazione eccellenze esami di stato	370,00	A02
Rimborso danni x furti DM 435 art. 33	1.410,75	P45
Progetti alternanza scuola/lavoro	39.030,17	P02
Fin.ti per attività di sostegno e recupero	3.345,64	P46
Fin.ti Progetto Orientamento D.L. 104/2013 art. 8	993,31	P01
<b>Totale</b>	<b>113.397,69</b>	

In merito ai rimborsi spese spettanti ai revisori dei conti, come da istruzioni del MIUR, si è provveduto a ripartire tale onere con tutte le scuole appartenenti all'Ambito di revisorato ATS03 di Bologna, iscrivendo in bilancio la relativa entrata.

A seguito della predisposizione e sottoscrizione della nuova convenzione-quadro Consip per i servizi esterni di pulizia dei locali scolastici, decorrente dal 01.01.2014, i costi di tale servizio sono drasticamente diminuiti ed il conseguente finanziamento di copertura della spesa assegnato al ns.istituto è calato del 58,17%, passando da €. 58.893,15 ad €. 24.637,11 su base annua. Tutto ciò ha costretto la scuola a rivedere il piano generale degli interventi di competenza dell'azienda appaltatrice del servizio Manutencoop, apportando le necessarie riduzioni del servizio.

Nel corso del 2016 si è ricevuto un finanziamento specifico per la realizzazione di attività di sostegno e recupero dei debiti formativi, anche se d'importo molto ridotto rispetto al passato (€. 3.345,64) ma superiore a quello del 2015.

Significativa è stata l'assegnazione di fondi per la realizzazione delle attività di alternanza scuola lavoro, pari ad €. 39.030,17 (€. 27.593,75 per l'a.s. 2015/16 ed €. 11.436,42 per il 1° quadrimestre dell'a.s. 2016/17).

Si è ricevuto dal MIUR anche un contributo di €. 1.410,75 a parziale rimborso dei danni subiti per furti di attrezzature informatiche verificatisi negli aa.ss. 2010/11, 2011/12 e 2014/15.

Per tutti gli altri finanziamenti si è tenuto conto degli importi assegnati dall'USR Emilia Romagna Ufficio IX Ambito Provincia di Bologna o direttamente dall'USR Emilia Romagna e/o dal MIUR con proprie comunicazioni ufficiali.

#### **Aggregato 03 - Finanziamenti dalla Regione**

Nel corso del 2016 si è ricevuta dalla Regione Emilia Romagna l'assegnazione di €. 500,00, a titolo di premio vinto da una classe per la partecipazione al progetto "Concittadini" a.s. 2015/16.

#### **Aggregato 04 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni**

Si tratta di finanziamenti vincolati per una somma complessiva di €. 43.955,48, così costituiti:

Descrizione	Importo	Utilizzato in Mod.B/I
Fin.ti Progetto INS Fondazione del Monte Bologna e Ravenna	2.470,35	P06
Fin.ti Progetto Continuità scuole sec. I e II grado as 2015/16	1.242,99	P01
Contributi Università per tirocini TFA a.s. 2014/15	400,00	P02
Fin.ti progetto europe PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali	22.000,00	P07
Contributo Parlamento Europeo - progetto Euroscola	2.754,96	P09
Contributi istituti scolastici per rimborso spese revisori dei conti	684,48	A01
Fin.ti Comune Castel Maggiore/Unione Reno Galliera integraz.alunni disabili	9.530,00	P05
Fin.ti Comune Castel Maggiore prog.qualificazione scolastica	4.265,11	P02
Fin.ti Unione Reno Galliera piani di zona – sportello d'ascolto	607,59	P02
<b>Totale</b>	<b>43.955,48</b>	

Si tratta di finanziamenti assegnati per le seguenti motivazioni:

- finanziamento relativo al progetto "INS Costruiamo in rete", promosso dalla Fondazione del Monte di Bologna e Ravenna e realizzato in rete con altre scuole del territorio, con l'IC di Castel Maggiore quale scuola capofila;
- finanziamenti per un progetto di orientamento, in continuità con le scuole medie del territorio (€. 1.242,99) corrisposti dall'IC di S.Pietro in Casale;
- contributi da parte dell'Università di Bologna per l'accoglienza di loro tirocinanti TFA nell'a.s. 2014/15;
- assegnazione dei finanziamenti europei per la realizzazione del nuovo laboratorio polifunzionale e mobile, nell'ambito del progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali;
- contributo del Parlamento Europeo per il rimborso parziale delle spese di realizzazione del progetto Euroscola;
- contributo da parte delle scuole appartenenti all'Ambito di revisorato ATS03 di Bologna per la copertura dei rimborsi spese e dell'IRAP sui compensi spettanti ai revisori dei conti per l'esercizio 2016;
- finanziamenti da parte dell'Unione Reno Galliera per il pagamento dei compensi spettanti ad un educatore

professionale, in servizio per il supporto ad alcuni alunni diversamente abili;

- finanziamenti del Comune di Castel Maggiore per la realizzazione dei progetti di qualificazione scolastica 2015/16;
- finanziamenti provinciali, erogati dall'Unione Reno Galliera, per la realizzazione delle attività di sportello psico-pedagogico e d'ascolto per studenti, docenti e genitori, relativi all'a.s. 2016/17.

Si segnala, come evento negativo per l'istituto, il fatto che anche nel corso del 2016 non si è ricevuta nessuna assegnazione da parte della Città Metropolitana di Bologna, né a titolo di rimborso delle spese d'ufficio, né per la copertura delle spese per piccoli interventi di manutenzione, come invece sarebbe previsto dall'art. 3 della Legge 23/1996.

#### **Aggregato 05 – Contributi da privati**

Si tratta di contributi non vincolati (€ 13.150,00) e vincolati (€ 251.216,57), corrisposti dai genitori degli alunni e da enti e/o soggetti privati per le seguenti motivazioni:

Descrizione	Importo	Utilizzato in Mod. B/I
<b>Finanziamenti non vincolati</b>		
Contributi da gestori servizi di ristoro	13.150,00	A02/P01/P47/P49/P50
<b>Finanziamenti vincolati</b>		
Contributi per premi assicurativi (studenti e dipendenti)	8.664,00	A01/A02
Contributi alunni per tessere fotocopie	57,00	A02
Contributi per attività culturali e ricreative	6.960,50	P02/P09
Contributi per certificazioni esterne lingue straniere	4.280,00	P03
Contributi alunni per attività sportive	25.334,37	P04
Contributi alunni per scambi, gite e visite d'istruzione	130.603,70	P03/P09
Contributi per progetti e laboratori	5.480,00	P02/P03/P45
Contributi volontari dei genitori con vincolo di destinazione (compresa quota per fondo riparazione danni)	68.687,50	A02/A03/A05/Progetti vari
Contributi privatisti per esami di Stato	100,00	P45
Quote partecipazione corso formazione CAT	1.050,00	P32
<b>Totale</b>	<b>264.367,07</b>	

Si tratta di importi reali, determinati in base agli effettivi contributi ricevuti da privati e/o a comunicazioni ufficiali di assegnazione di fondi. Si precisa che:

- i contributi delle famiglie relativi agli scambi e soggiorni linguistici all'estero, viaggi d'istruzione ed uscite sono relativi al saldo per le uscite effettuate nel corso dell'intero esercizio 2016, sia in Italia che all'estero, e all'acconto per quelle previste per il 2017;
- i contributi per attività sportive comprendono le quote pagate dagli studenti per la partecipazione ai corsi di tiro con l'arco, pattinaggio in linea roller blade e frisbee (compresa la partecipazione al Torneo Internazionale Ultimate Frisbee svoltosi nell'aprile 2016), nonché per la partecipazione al soggiorno sportivo sciistico e alla settimana azzurra di vela;
- i contributi per attività culturali e ricreative consistono in quote specifiche degli studenti per la partecipazione ad alcune attività particolari (visite guidate anche con la presenza di guide, visite a mostre, uscite per teatro e cinema, partecipazione alla conferenza "Evento sulle regole", iscrizione ai Giochi logici e matematici, quota spese a carico famiglie per la partecipazione al progetto Euroscuola, ...);
- i contributi per progetti e laboratori consistono in quote pagate dagli studenti per la copertura parziale dei costi di realizzazione di alcuni progetti particolari (corso integrativo di informatica per il triennio iniziale del liceo scientifico "Informatica+", cauzioni per la partecipazione al progetto MELTEP di mobilità europea a cui hanno partecipato alcuni nostri studenti, quota di partecipazione a laboratori della Cineteca di Bologna,....);
- le quote di partecipazione al corso di formazione "La nuova normativa tecnica sulle costruzioni" organizzato e gestito dal nostro istituto e destinato ai docenti tecnici degli istituti aderenti alla rete CAT;
- i contributi volontari delle famiglie, corrisposti dai genitori all'atto dell'iscrizione per l'a.s. 2016/17 o disponibili all'inizio dell'esercizio 2016, sono stati ripartiti come segue:

Descrizione	Contributi a.s. 2016/17	Contributi esercizi prec.
A02 Funzionamento didattico generale	1.970,00	
A03 Spese personale	9.327,51	
P02 Servizi agli studenti	15.309,97	
P03 Progetto lingue	10.326,21	
P04 Progetto Sport a scuola	1.547,48	
P05 Progetti integrazione scolastica	1.500,00	
P32 Progetto aggiornamento	500,00	
P45 Supporto informatico d'istituto	18.914,61	
P46 Sostegno e recupero debiti formativi	5.496,72	12.075,41
<b>Totale</b>	<b>64.892,50</b>	<b>12.075,41</b>

I restanti contributi dei genitori versati al momento dell'iscrizione sono stati utilizzati, ai sensi della L. 40/2007, art. 13 comma 3-a, per l'ampliamento dell'offerta formativa, interventi di manutenzione edilizia ed innovazione tecnologica.

Si precisa che i contributi dei genitori ancora disponibili al termine dell'esercizio ammontano complessivamente ad €. 12.075,41, lasciati disponibili nell'avanzo di amministrazione vincolato.

- i contributi dei genitori per riparazione danni, pari all'importo di €. 5,00 pagato da ciascun alunno al momento dell'iscrizione all'a.s. 2016/16, nonché una parte delle relative economie esistenti all'inizio dell'esercizio, sono stati destinati a coprire le spese necessarie per porre rimedio a danni e/o atti di vandalismo commessi dagli studenti; le restanti economie sono state utilizzate per finanziare le attività di progetto, come di seguito dettagliato:

Descrizione	Contributi riparazione danni a.s. 2016/17	Contributi riparazione danni esercizi prec.
A02 Funzionamento didattico generale	120,00	
A05 Manutenzione edifici	3.675,00	1.564,82
P02 Servizi agli studenti		3.560,00
P18 Gestione fondo Comitato Studentesco		3.300,00
P45 Supporto informatico d'istituto		2.000,00
<b>Totale</b>	<b>3.795,00</b>	<b>10.424,82</b>

#### Aggregato 06 – Proventi da gestioni economiche

Nessun accertamento d'entrata

#### Aggregato 07 – Altre entrate

La cifra complessiva accertata di €. 160,78 deriva da:

- interessi netti accreditati sui conti correnti bancario e postale al 31.12.2016 (€. 33,03);
- riaccredito sul c/c dell'istituto di un bonifico effettuato a favore di una dipendente, per chiusura del suo c/c bancario (€. 127,75); il suddetto compenso è poi stato liquidato con le nuove coordinate bancarie.

#### Aggregato 08 – Mutui

Nessun accertamento d'entrata.

### SITUAZIONE GENERALE DELLE SPESE

Le uscite impegnate ammontano ad €. 408.498,65, di cui €. 208.905,24 pagate, mentre €. 199.593,41 costituiscono i residui passivi di competenza esistenti al 31.12.2016, analiticamente indicati nel Mod. L.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che:

- l'ammontare degli impegni, per ogni specifico conto e sottoconto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- sulle fatture sono stati apposti gli estremi della presa in carico e, se previsto, il numero d'inventario;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme vigenti in materia di IVA, bollo, IRPEF, IRAP, ritenute previdenziali ed assistenziali;
- a seguito dell'introduzione dell'istituto dello split payment dal 2015, in ogni scheda di attività e progetto l'IVA dovuta sulle fatture è stata impegnata in apposito sottoconto, per poi procedere al versamento diretto all'Erario di tale imposta mediante F24EP mensile.

Le risorse finanziarie disponibili nel 2016 sono state utilizzate nel seguente modo:

	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% utilizzo disponibilità
Attività	85.043,31	73.080,02	85,94%
Progetti	402.738,35	335.418,63	83,29%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	0,00	0,00	
<b>Totale Totale</b>	<b>487.781,66</b>	<b>408.498,65</b>	<b>83,75%</b>
Avanzo di competenza		<b>13.882,37</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>422.381,02</b>	

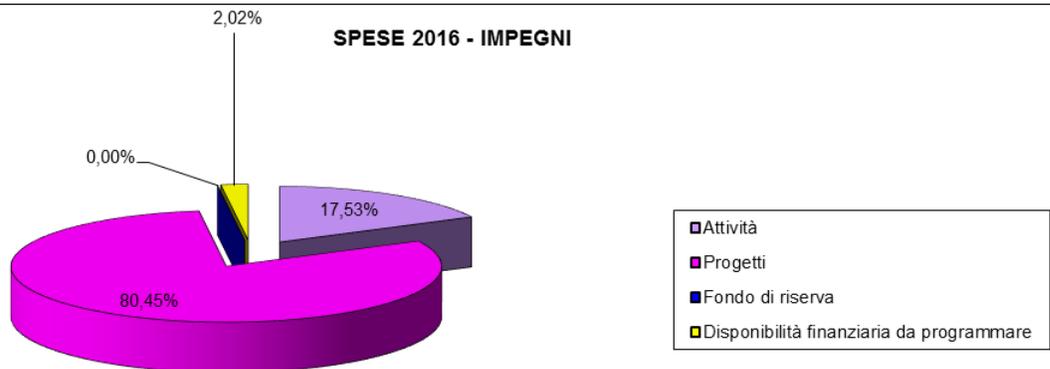
In base alla programmazione definitiva, le spese del 2016 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:

### SPESE 2016 - PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA



In base agli impegni assunti, le spese del 2016 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:

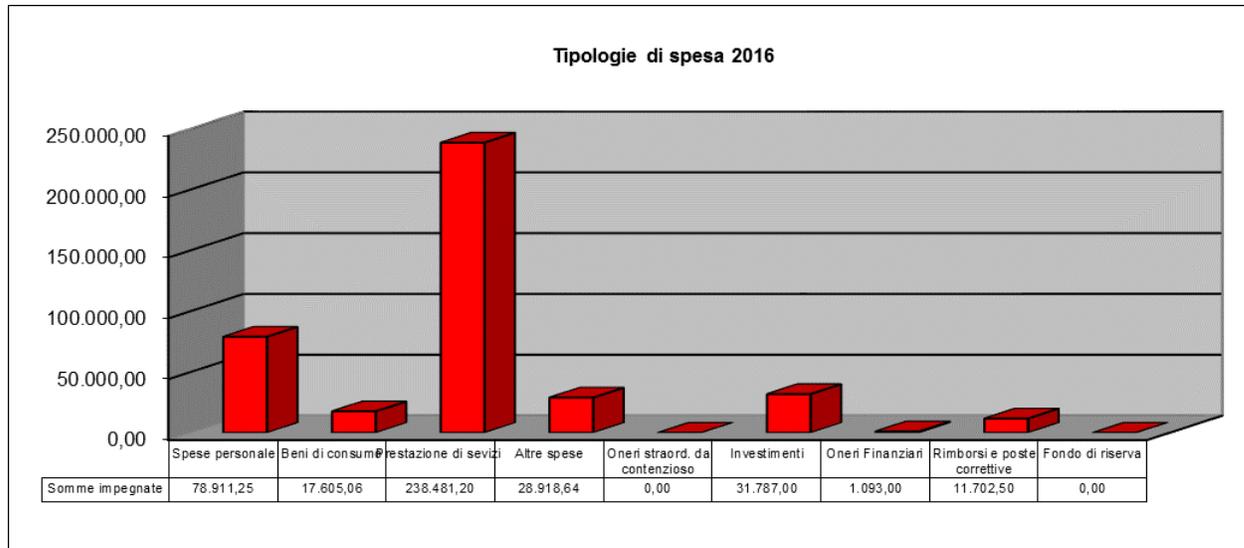
### SPESE 2016 - IMPEGNI



I suddetti aggregati di spesa sono ripartiti in schede rendiconto di attività e/o progetto (**Mod. I**), di seguito illustrate, nelle quali sono indicate dettagliatamente le relative fonti di finanziamento accertate e le spese impegnate.

Nel **Mod. N** viene inoltre evidenziato il riepilogo delle entrate e delle spese rispettivamente per aggregato e per tipologia.

Come illustrato anche nel seguente grafico, la storica preponderanza delle spese per trattamento fondamentale ed accessorio del personale dipendente, supplente e non, rispetto ad ogni altra singola tipologia di spesa è cessata, per il passaggio a carico del "cedolino unico" della gestione dei suddetti compensi. Rispetto al 2010, le spese di personale, relative ai soli compensi accessori, sono infatti calate del 74,99%, passando da €. 315.624,30 ad €. 78.911,25. Anche nel 2016 la voce di spesa principale è stata quella relativa alle prestazioni di servizi, sostanzialmente invariata rispetto al 2011 (da €. 241.195,17 ad €. 238.481,20), ma aumentata rispetto al 2015 (+29,22%).



Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Si riporta, pertanto, il seguente riepilogo generale:

	Progr. Iniziale	Programm. definitiva	Spesa complessiva	Spese personale	Beni di consumo	Prestazioni e di servizi	Altre spese	Oneri straordin. da contenzioso	Investimenti	Oneri Finanziari	Rimborsi e poste correttive
TIPO				1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Attività</b>											
A01	39.889,27	56.246,77	53.105,25		6.949,06	32.373,13	12.690,06			1.093,00	
A02	5.309,50	7.140,03	5.174,35	12,00	1.299,23	690,00	807,62				2.365,50
A03	10.531,51	12.681,51	11.221,28	11.221,28							
A04	2.500,00	2.500,00	1.860,94				335,58		1.525,36		
A05	7.000,00	6.475,00	1.718,20		261,94	1.193,66	262,60				
<b>Totale attività</b>	<b>65.230,28</b>	<b>85.043,31</b>	<b>73.080,02</b>	<b>11.233,28</b>	<b>8.510,23</b>	<b>34.256,79</b>	<b>14.095,86</b>	<b>0,00</b>	<b>1.525,36</b>	<b>1.093,00</b>	<b>2.365,50</b>
<b>Progetti</b>											
<b>Supporto didattico</b>											
P01	9.556,00	11.310,28	8.539,92	7.074,92		900,00	565,00				
P02	43.888,76	76.950,62	42.049,61	19.303,49	2.160,84	19.483,27	988,01				114,00
P03	47.409,50	78.311,30	69.732,78	10.930,14	290,50	54.198,59	2.563,55				1.750,00
P04	25.120,00	27.054,37	26.544,36		785,25	25.385,30	351,81				22,00
P05	9.455,42	11.883,31	10.672,00			10.054,79	617,21				
P06	4.000,00	5.952,37	3.482,02	3.482,02							
P07	0,00	22.000,00	21.990,09	416,24		374,84	3.890,37		17.308,64		
P09	50.200,76	89.260,62	85.372,71	356,81		77.293,08	271,82				7.451,00
P45	21.040,00	33.345,12	31.139,16	2.752,09	4.569,21	8.448,61	4.161,25		11.208,00		
P46	25.175,00	24.739,78	23.543,99	20.994,84		2.549,15					
P47	2.832,00	3.467,63	3.467,63	2.367,42	666,21		434,00				
P49	2.150,00	4.350,00	2.988,98		454,98	250,00	539,00		1.745,00		
	<b>240.827,44</b>	<b>388.625,40</b>	<b>329.523,25</b>	<b>67.677,97</b>	<b>8.926,99</b>	<b>198.937,63</b>	<b>14.382,02</b>	<b>0,00</b>	<b>30.261,64</b>	<b>0,00</b>	<b>9.337,00</b>
<b>Formazione personale</b>											
P32	2.372,63	3.922,63	1.704,78			1.704,78					
	<b>2.372,63</b>	<b>3.922,63</b>	<b>1.704,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.704,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Altri progetti</b>											
P18	5.520,32	5.520,32	620,00			620,00					
P50	4.670,00	4.670,00	3.570,60		167,84	2.962,00	440,76				
	<b>10.190,32</b>	<b>10.190,32</b>	<b>4.190,60</b>	<b>0,00</b>	<b>167,84</b>	<b>3.582,00</b>	<b>440,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale progetti</b>	<b>253.390,39</b>	<b>402.738,35</b>	<b>335.418,63</b>	<b>67.677,97</b>	<b>9.094,83</b>	<b>204.224,41</b>	<b>14.822,78</b>	<b>0,00</b>	<b>30.261,64</b>	<b>0,00</b>	<b>9.337,00</b>
<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.do di riserva</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>318.770,67</b>	<b>487.781,66</b>	<b>408.498,65</b>	<b>78.911,25</b>	<b>17.605,06</b>	<b>238.481,20</b>	<b>28.918,64</b>	<b>0,00</b>	<b>31.787,00</b>	<b>1.093,00</b>	<b>11.702,50</b>

Si sottolinea, inoltre, che, per motivi di maggior chiarezza nella gestione delle spese, le seguenti voci di costo sono state ripartite contabilmente tra le attività di funzionamento generale dell'istituto e le attività e progetti didattici, in proporzione all'effettiva utilizzazione dei relativi beni e servizi:

- spese di carta e cancelleria,
- abbonamenti a riviste;
- acquisto di materiale informatico e software;
- spese di noleggio delle fotocopiatrici.

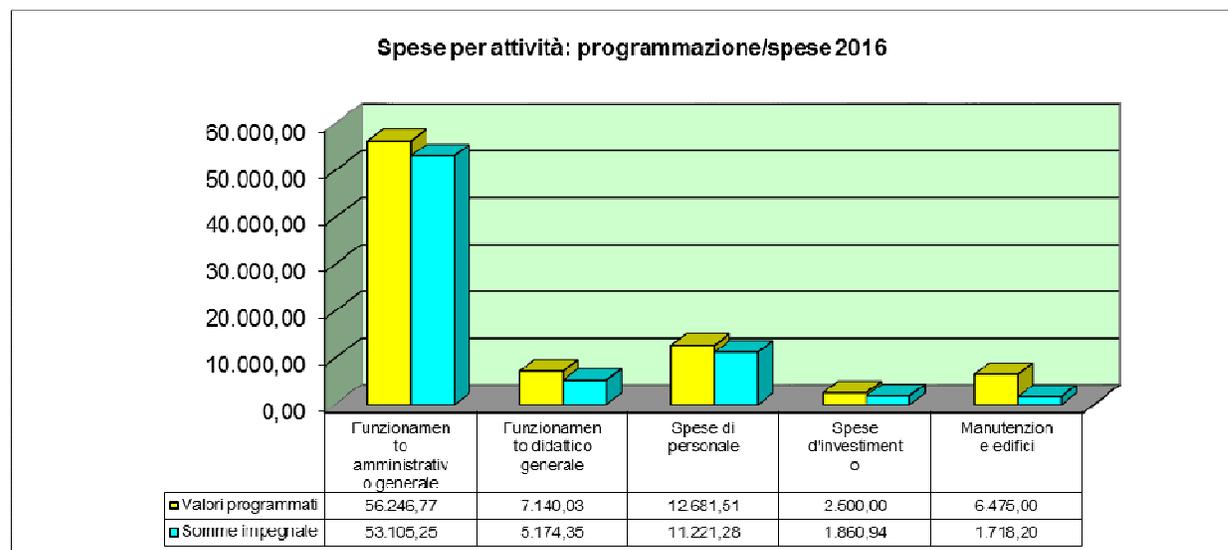
In merito alle fotocopiatrici, si precisa che, da metà 2016, si è aderito alla Convenzione Consip "Apparecchiature multifunzione 25" e si è stipulato un contratto di durata quinquennale per il noleggio di due fotocopiatrici, una destinata agli uffici e sostitutiva della fotocopiatrice di proprietà ormai inutilizzabile, la seconda sostitutiva della stampante presente in aula insegnanti. Il noleggio di ogni macchina costa €. 237,10 + IVA a trimestre ed il canone è comprensivo di n. 68.250 copie/stampe trimestrali.

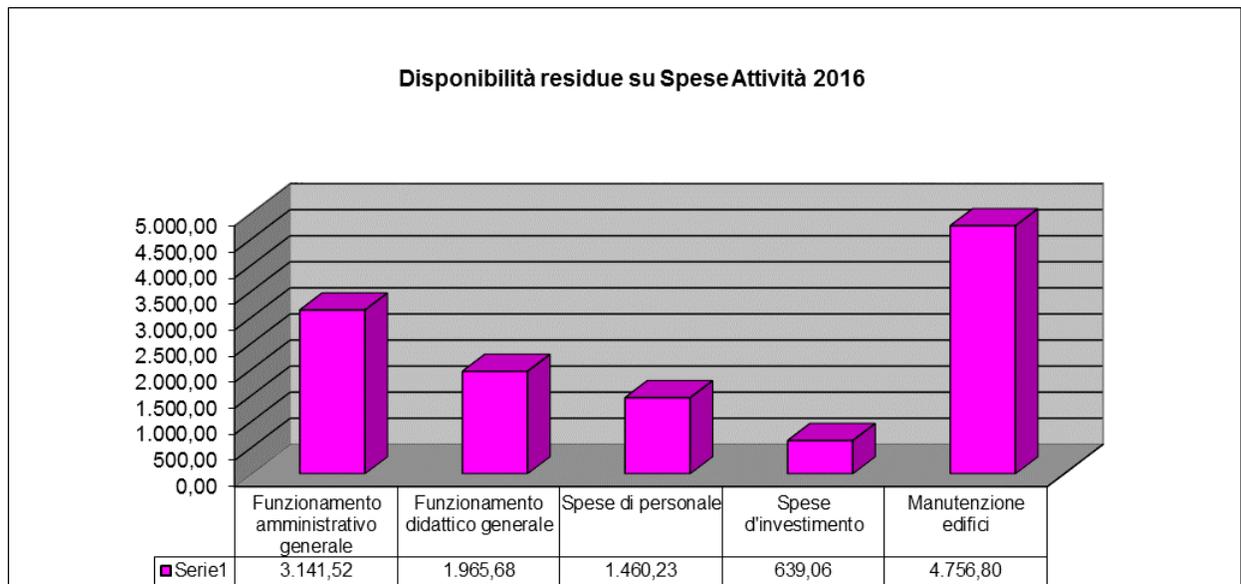
### ATTIVITA'

Per la realizzazione delle attività generali di gestione dell'Istituto sono state impegnate le seguenti spese:

<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	53.105,25
<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	5.174,35
<b>A03</b>	Spese di personale	11.221,28
<b>A04</b>	Spese d'investimento	1.860,94
<b>A05</b>	Manutenzione edifici	1.718,20
	<b>Totale spese Attività</b>	<b>73.080,02</b>

I seguenti grafici mettono a confronto i valori della programmazione con gli effettivi impegni assunti ed evidenziano la disponibilità residua al fine esercizio:





#### **Aggregato A01 – Funzionamento amministrativo generale**

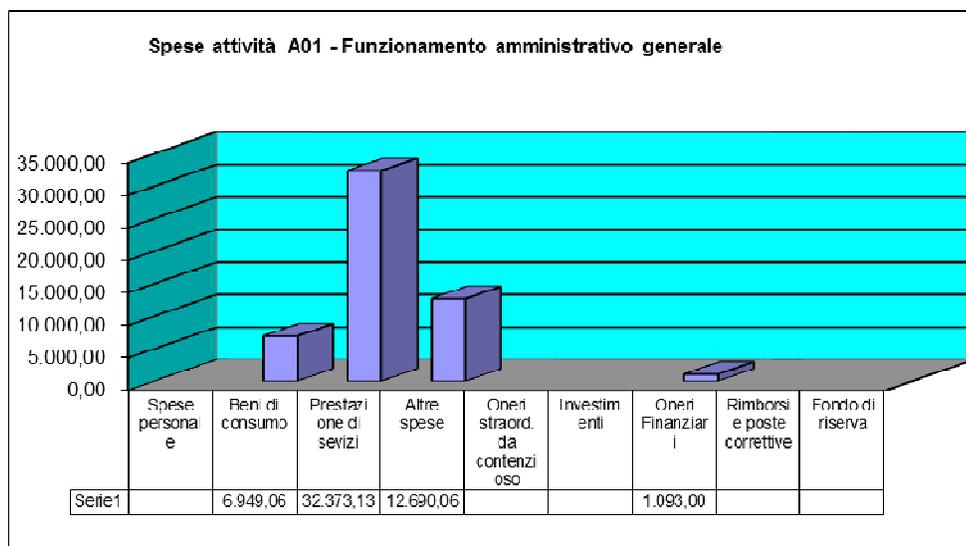
In questa scheda si sono impegnate le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale dell'istituto, nonché, tra le partite di giro, l'anticipazione del fondo per le minute spese a favore della Direttrice dei Servizi Generali e Amministrativi, per un importo di effettiva utilizzazione di €. 650,00.

Si precisa che per l'esercizio 2016 la Città Metropolitana di Bologna non ha contribuito in nessun modo alla copertura delle spese d'ufficio, sebbene ciò sia obbligatorio ai sensi della L. 23/1996.

Le risorse disponibili sono state utilizzate per le seguenti motivazioni:

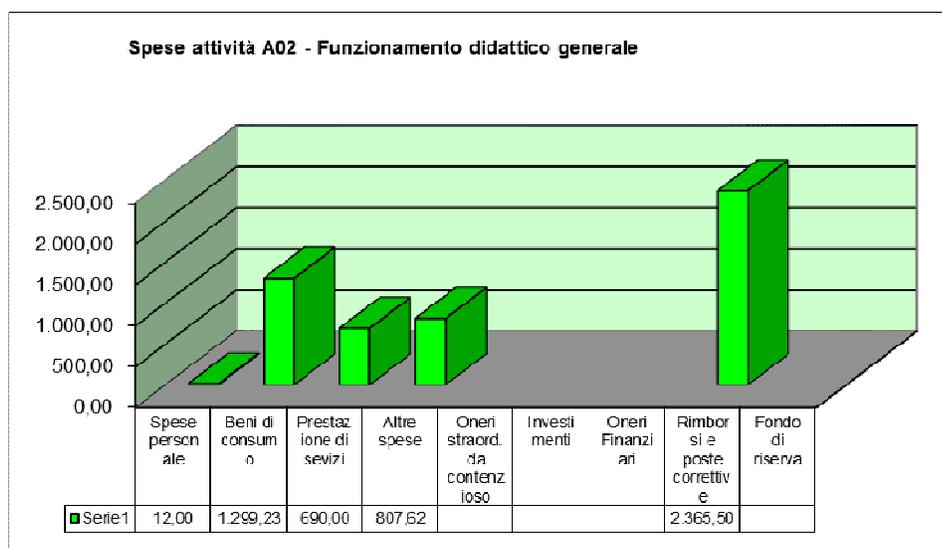
- pagamento compensi e rimborso spese di missione ai revisori dei conti per l'espletamento delle funzioni ispettive per l'anno 2016;
- acquisto di beni di consumo d'uso amministrativo generale (carta; cancelleria; cartucce e materiali d'uso per stampanti e fax degli uffici; materiali di pulizia; spese per abbonamenti a riviste e pubblicazioni per l'ufficio; materiali di facile consumo;...);
- canone annuale per l'accesso a banche dati on-line, utilizzate dagli uffici di segreteria, e per la gestione del protocollo digitale e della sua conservazione sostitutiva;
- canone annuale per l'utilizzo del software di rilevazione delle presenze del personale ATA;
- canone per la licenza d'uso del software utilizzato per la rendicontazione dell'utilizzo del bonus da €. 500,00 assegnato dal MIUR ai docenti per l'a.s. 2015/16;
- canone annuale per l'a.s. 2016/17 per la licenza d'uso del nuovo software Nuvola, utilizzato per la gestione del registro elettronico, dell'amministrazione alunni e didattica, del protocollo informatico e della segreteria digitale e per realizzazione e gestione del sito ufficiale della scuola . gov;
- spese di noleggio e/o di manutenzione delle fotocopiatrici, per la parte relativa al funzionamento amministrativo;
- spese telefoniche di gestione della rete internet, per la parte relativa al funzionamento amministrativo; tale spesa si riferisce solo ai primi mesi del 2016, in quanto successivamente si è completato il collegamento alla rete in fibra ottica in collegamento con Lepida, privo di oneri di gestione;
- spese per la gestione dell'appalto esterno dei servizi di pulizia;
- spese per l'invio della corrispondenza;
- spese di manutenzione ed assistenza per PC e software in uso negli uffici di segreteria e presidenza, mediante sottoscrizione di un abbonamento di 20 ore di intervento;
- pagamento dei premi per il rinnovo delle assicurazioni scolastiche, a favore di alunni e dipendenti;
- quota di partecipazione alla rete provinciale per la gestione delle nomine annuali dei supplenti per l'a.s. 2015/16;
- quota associativa ef 2016 all'associazione provinciale di scuole ASABO;
- rimborso all'Istituto Cassiere delle spese bancarie.

Gli impegni assunti vengono rappresentati dal seguente grafico, suddivisi per tipologia di spesa:



### Aggregato A02 – Funzionamento didattico generale

In questa scheda sono state registrate le spese per la realizzazione delle attività didattiche di carattere generale dell'istituto. Gli impegni assunti vengono rappresentati dal seguente grafico, suddivisi per tipologia di spesa:



Le risorse disponibili sono state utilizzate nei seguenti modi:

- acquisto di beni di consumo e materiale tecnico per uso didattico (cancelleria, pennarelli per lavagne bianche, ..);
- acquisto tessere precaricate per fotocopie, a favore di docenti e studenti;
- proroga fino al 31.12.2016 del canone per l'utilizzo del precedente software Mastercom di gestione del registro elettronico e dell'ufficio didattica, al fine di consentire il passaggio degli archivi informatici sul nuovo software Nuvola;
- canone per l'utilizzo di alcuni moduli software aggiuntivi per il registro elettronico Nuvola;
- rimborsi ad alunni per quote d'iscrizione non dovute a seguito di ritiro e/o trasferimento ad altro istituto;
- pagamento, a favore di un ex alunno diplomatosi nell'a.s. 2015/16, del premio assegnato dal MIUR per la valorizzazione delle eccellenze.

### Aggregato A03 – Spese di personale

Questa scheda comprende le seguenti spese impegnate a tutto il 31.12.2016 per le prestazioni svolte dal personale dipendente:

1. *spese personale supplente: totale € 0,00*

a partire dal 2013 l'intera gestione, del trattamento fondamentale del personale assunto per supplenze brevi è stata trasferita al NOIPA nell'ambito delle funzionalità del cosiddetto "cedolino unico". A partire dal 01.09.2016 anche il calcolo delle retribuzioni viene effettuato dal NOIPA e la scuola deve solo provvedere al controllo e alla relativa autorizzazione al pagamento. Le assegnazioni virtuali, via via integrate in corso d'anno dal MIUR per i suddetti pagamenti, sono state adeguate e si è quindi potuto provvedere, in modo tempestivo, al pagamento di tutto quanto dovuto ai supplenti brevi e temporanei.

**2. *altre spese di personale e rimborsi: totale € 11.221,28***

ad integrazione di quanto pagato con i finanziamenti statali per gli istituti contrattuali, presenti sul cedolino unico, a carico del bilancio nella presente attività sono state retribuite quasi tutte le attività aggiuntive svolte dal personale ATA (a supporto delle attività organizzative, didattiche e di progetto) ed una piccola parte di quelle realizzate dal personale docente (compenso per supporto vicepresidenza, correzione prove INVALSI a.s. 2015/16) e dalla DSGA (attività di supporto amministrativo contabile ed organizzativo di progetti vari a finanziamento non statale) relative all'a.s. 2015/16.

Per la copertura delle suddette spese si sono utilizzate risorse ministeriali prive di vincoli (fin.to per il funzionamento generale), nonché risorse private (contributi iscrizioni).

Gli impegni sono stati tutti assunti nelle voci di spesa specifiche, nell'ambito della tipologia di spesa "Personale". Gli impegni di spesa per Irpef, Irap, Inps e contributi previdenziali ed assistenziali sono stati assunti tenendo conto della vigente normativa ed i relativi versamenti sono stati fatti tempestivamente alle dovute scadenze.

**Aggregato A04 – Spese d'investimento**

In questa scheda è indicata la spesa sostenuta nel 2016 per l'acquisto e messa in opera delle seguenti attrezzature:

- alcune lavagne bianche per le aule, anche della sede carceraria;
- alcune scaffalature per archivi e ripostigli;
- n. 6 banchi poligonali e mobili, liberamente componibili, e n. 30 sedie per completare l'arredo del nuovo laboratorio polifunzionale e mobile realizzato con i fondi del progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali.

**Aggregato A05 – Manutenzione edifici**

In base alla Legge n. 23/1996, la Città Metropolitana di Bologna deve sostenere le spese di manutenzione dell'edificio scolastico, di cui è proprietaria. Per la piccola manutenzione ordinaria l'ente provinciale può trasferire alla scuola, mediante stipula di apposita convenzione, i finanziamenti ritenuti necessari affinché l'istituto provveda direttamente alla sua effettuazione.

Anche per il 2016, come già avvenuto negli ultimi esercizi, la Città Metropolitana di Bologna non ha assegnato alla scuola il suddetto finanziamento e, causa la propria situazione organizzativa e finanziaria, ha anche avuto moltissime difficoltà nella gestione diretta del servizio di manutenzione dell'edificio scolastico. Si è provveduto direttamente ad alcune riparazioni urgenti ed improrogabili o conseguenti a danni apportati dagli studenti (porte, tapparelle, sostituzione vetri rotti,...) e si è rinnovato il contratto per la revisione periodica e riparazione delle porte di sicurezza e antincendio. Tenuto conto dell'esiguità/mancanza dei finanziamenti provinciali, il Consiglio di Istituto, già da alcuni anni, con propria delibera n° 36/2008 del 28.11.2008, ha previsto un contributo annuo di €. 5,00 a carico di ciascun studente, al fine di costituire un apposito fondo finalizzato alla copertura delle spese di riparazione rese necessarie per porre rimedio a danni e/o atti di vandalismo commessi dagli alunni; tale fondo nel 2016 è stato utilizzato per €. 519,30. Per le restanti riparazioni urgenti, pari ad un impegno di spesa di €. 1.198,90, si è utilizzato il finanziamento statale assegnato per il funzionamento amministrativo/didattico.

**PROGETTI**

Per ogni area di progetto inserita nel POF è stata predisposta e gestita un'apposita scheda finanziaria, tenendo conto sia delle previsioni iniziali sia delle necessarie variazioni effettuate in corso d'esercizio.

Nel POF sono state individuate le seguenti macro aree di progetto:

- Orientamento in entrata e in uscita;
- Servizi agli studenti;
- Lingue straniere;
- Sport a scuola;
- Integrazione alunni diversamente abili;
- Intercultura;
- Sviluppo informatico;

- Sostegno e recupero dei debiti formativi;
- Educazione degli adulti.

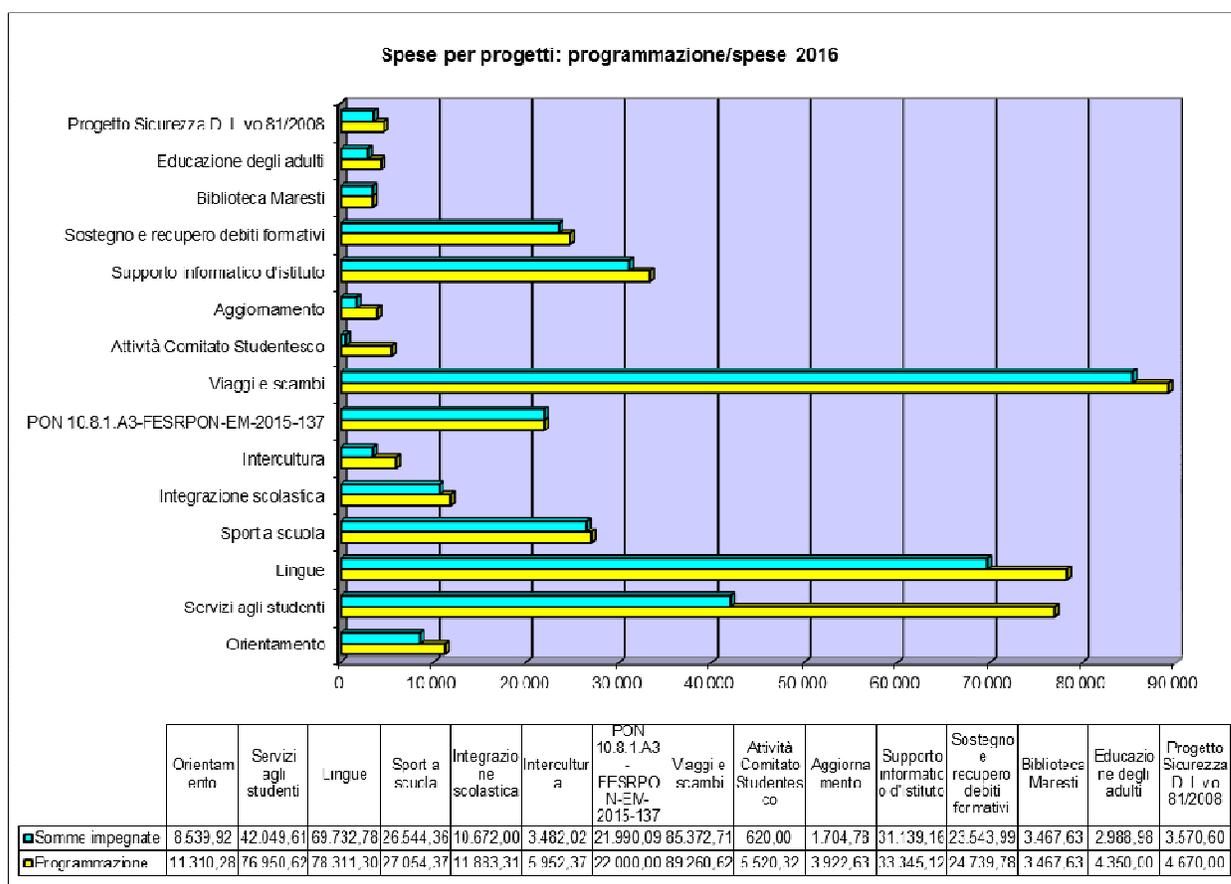
Ogni macro area di progetto ha visto la realizzazione di più azioni progettuali, per ognuna della quali è stata predisposta un'apposita scheda di progetto, riportante le motivazioni e le finalità, nonché le modalità e la tempistica di attuazione dello stesso, in base alle informazioni fornite dai responsabili di progetto e dai referenti d'area. Si rimanda ai POF a.s. 2015/16 ed a.s. 2016/17 per l'elenco dettagliato delle singole azioni progettuali inserite in ogni macro area di progetto.

Si sono inoltre previste le seguenti ulteriori aree di progetto, in relazione a particolari attività che l'Istituto ha realizzato e/o alla gestione amministrativa separata di specifici finanziamenti:

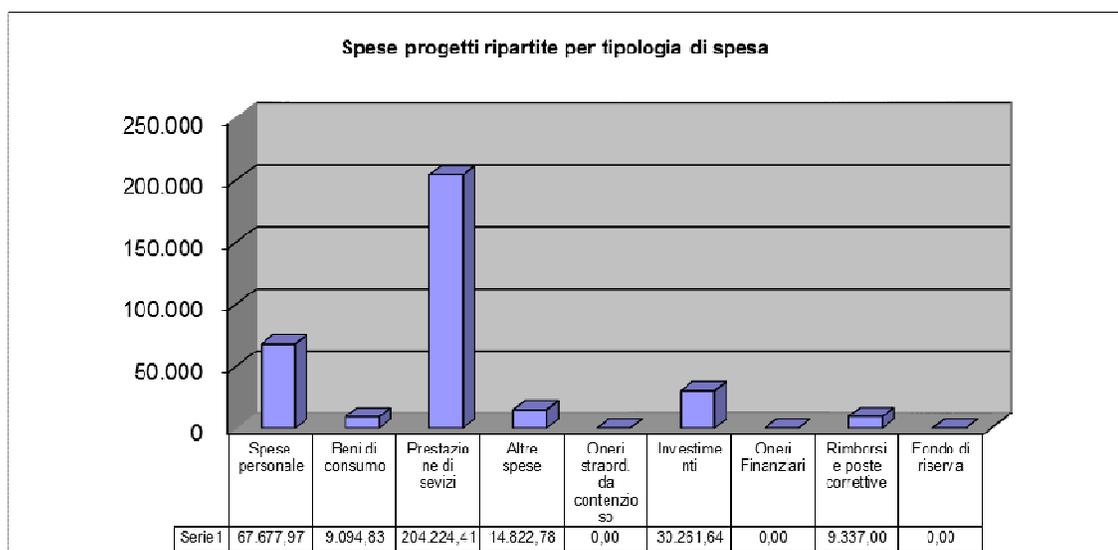
- Viaggi e scambi;
- Attività proposte dal Comitato Studentesco;
- Progetti Aggiornamento;
- Progetto "Biblioteca Maresti";
- Progetto sicurezza D.Lvo 81/2008.

A seguito dell'autorizzazione e finanziamento del progetto europeo PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali, nell'aprile 2016 si è istituito anche la nuova scheda di progetto in bilancio.

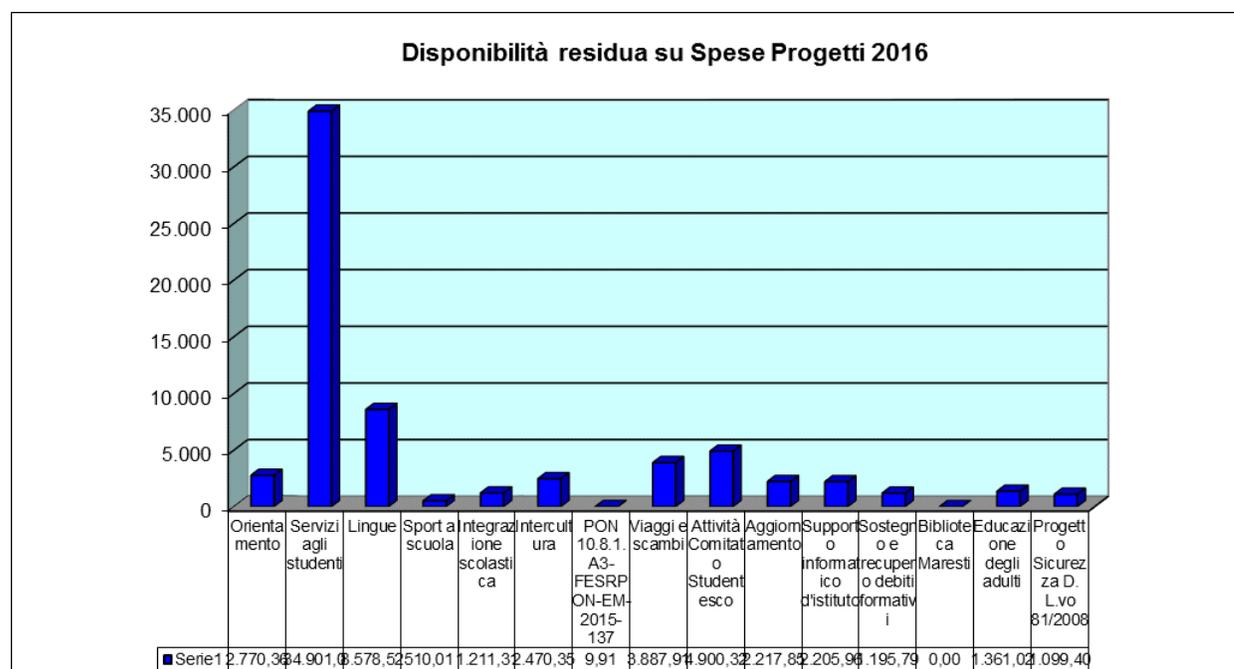
Per la realizzazione dei progetti dell'Istituto sono state impegnate complessivamente €. 335.418,63, a fronte di una disponibilità complessiva di €. 402.738,35, così come illustrato nel seguente grafico:



Le spese possono essere riepilogate per tipologia di spesa, così come illustrato nel seguente grafico:



La disponibilità residua a fine esercizio risulta essere la seguente:



### **P01 – Progetti Orientamento**

In questa scheda sono state registrate le spese sostenute per le attività di orientamento in entrata per le nuove iscrizioni, sia per i corsi diurni che serali, e per le attività di orientamento in uscita, verso l'Università e/o verso il mondo del lavoro, a favore degli studenti dei corsi diurni.

Le spese sostenute riguardano:

- la retribuzione delle attività aggiuntive svolte dal personale dipendente per la realizzazione delle suddette attività, comprese anche quelle relative al progetto Continuità e Orientamento finanziato dall'IC di S.Pietro in Casale per conto dell'ex Distretto 23 e quelle realizzate con l'IC di Argelato nell'ambito delle attività di rilancio, a livello metropolitano, dell'istruzione tecnica;
- la stampa dei depliant illustrativi e dei manifesti per gli Open Day e per le nuove iscrizioni relative all'a.s. 2016/17 per i corsi diurni;

- le tasse per l'affissione dei manifesti pubblicitari relativi alle iscrizioni per l'a.s. 2016/17 relative ai corsi diurni.

### **P02 – Progetti Servizi agli studenti**

Si tratta della macro-area di progetto più significativa per quanto riguarda la varietà delle attività previste. Comprende i progetti relativi a educazione alla salute, prevenzione del disagio, sportello d'ascolto, educazione stradale, alternanza scuola/lavoro, educazione alla legalità, educazione alla cittadinanza e alla convivenza civile, educazione ambientale, educazione all'economia equa e solidale, ai rapporti con enti e istituzioni esterne, al potenziamento delle materie matematiche informatiche e scientifiche, al potenziamento delle materie letterarie, ai rapporti con aziende e mondo del lavoro, ad attività culturali, musicali e teatrali (conferenze culturali, partecipazione a spettacoli teatrali, musicali e cinematografici, laboratori di storia e di archeologia, di teatro in lingua italiana e in lingua inglese, ....). Comprende inoltre il progetto "Un aiuto in matematica", realizzato per fornire un supporto per lo studio della matematica, con attività di sportello organizzate nell'arco dell'intero anno scolastico.

Le attività hanno comportato l'assunzione dei seguenti tipi di impegni di spesa:

- retribuzione delle attività aggiuntive svolte dal personale docente e ATA per la realizzazione dei suddetti interventi, nonché per i compensi forfettari spettanti ai docenti referenti interni per l'alternanza scuola/lavoro e per l'educazione alla salute a.s. 2015/16;
- pagamento dei compensi spettanti ad esperti esterni intervenuti per la realizzazione delle varie attività progettuali, compresi i laboratori teatrali, e per lo sportello d'ascolto;
- spese di partecipazione ad eventi culturali, visite guidate, spettacoli teatrali e cinematografici e per il noleggio di pullman per uscite didattiche;
- iscrizione a competizioni matematiche e scientifiche;
- spese per la progettazione, il tutoraggio e l'organizzazione svolta dal personale interno, nonché per gli interventi di esperti esterni, sostenute per le classi partecipanti al progetto di alternanza scuola/lavoro a.s. 2015/16;
- spese per la formazione sulla sicurezza degli studenti delle classi terze e quarte dell'a.s. 2015/16, propedeutica alle attività di stage in aziende per l'alternanza scuola/lavoro;
- acquisto caschi di protezione e scarpe antinfortunistiche per gli studenti della classe 4TG, partecipanti agli stage in cantiere ed in azienda, organizzati nell'ambito del progetto di alternanza scuola/lavoro a.s. 2015/16;
- altre spese per le attività di alternanza scuola/lavoro;
- spese di noleggio della fotocopiatrice, per la quota destinata all'attività didattica;
- acquisto di carta, materiali di facile consumo, abbonamenti a riviste didattiche e piccole attrezzature didattiche d'uso generale destinate ai dipartimenti ed ai vari laboratori;
- spese di manutenzione e riparazione dei microscopi del laboratorio scientifico;
- pagamento dei compensi spettanti al personale docente per l'attività di tutoraggio di tirocinanti TFA accolti e seguiti nell'a.s. 2014/15.

### **P03 - Progetto Lingue**

Le attività realizzate in questa macro area di progetto sono state le seguenti:

- corsi aggiuntivi di conversazione in lingua straniera (inglese, tedesco, francese) a.s. 2015/16;
- corsi di potenziamento delle lingue straniere per il conseguimento della relativa certificazione esterna (inglese, francese) a.s. 2015/16;
- attività di progettazione per la partecipazione al programma europeo Erasmus Plus;
- partecipazione alla mobilità estiva europea di alcuni studenti, nell'ambito del progetto in rete Meltep coordinato dall'istituto capofila Salvemini di S.lazzaro di Savena;
- realizzazione di moduli CLIL in lingua inglese per le classi quinte dell'a.s. 2015/16;
- laboratorio teatrale in lingua straniera (inglese);
- realizzazione di uno scambio scolastico con la Germania 2016 ed avvio di ulteriori scambi con la Germania e la Spagna, previsti per i primi mesi del 2017;
- realizzazione di soggiorni linguistici in Inghilterra (Canterbury, Chester) nel 2016 ed avvio di ulteriori soggiorni linguistici sempre con l'Inghilterra, previsti per i primi mesi del 2017 ;
- partecipazione al Concorso internazionale "Juvenes translatores", per giovani traduttori.

Esse hanno comportato l'assunzione dei seguenti tipi di impegni di spesa:

- corresponsione dei compensi accessori per le attività aggiuntive svolte dal personale dipendente;
- spese per l'organizzazione degli scambi scolastici (spese di viaggio, soggiorno, noleggio pullman, visite, guide e attività varie), sia per le fasi in Italia che per le fasi all'estero;
- rimborso spese di missione per i docenti accompagnatori durante gli scambi scolastici;
- spese per l'organizzazione dei soggiorni linguistici all'estero;
- pagamento delle quote di iscrizione agli esami di certificazione esterna per le lingue straniere;
- rimborso agli studenti partecipanti alle mobilità Meltep delle cauzioni versate all'istituto prima delle partenze, a titolo di caparre confirmatorie;
- abbonamenti a riviste in lingua straniera per gli studenti.

#### **P04 – Progetto Sport a scuola**

A decorrere dall'a.s. 2009/10, per poter usufruire del finanziamento statale specifico per le attività di avviamento allo sport, si è istituito presso l'istituto il Centro Sportivo Scolastico, le cui attività sono evidenziate, a livello contabile, nel presente progetto. Nel corso del 2016 si sono realizzate le seguenti attività:

- corsi di autodifesa, frisbee, ju jitsu, cricket, tiro con l'arco, pattinaggio in linea roller blade, con il supporto, anche a titolo gratuito, delle associazioni e delle strutture sportive del territorio;
- attività aggiuntive di avviamento allo sport (atletica, pallacanestro, calcetto,...), realizzate dai docenti di educazione fisica dell'istituto;
- realizzazione del soggiorno sportivo sciistico a.s. 2015/16, svoltosi a Folgaria nel febbraio 2016, ed organizzazione del nuovo soggiorno relativo al 2017;
- realizzazione del soggiorno sportivo di vela e sport acquatici a.s. 2015/16, svoltosi all'Isola d'Elba nel giugno 2016.

La realizzazione delle suddette attività ha comportato l'assunzione dei seguenti tipi di impegni di spesa:

- pagamento dei compensi spettanti agli esperti esterni e alle associazioni/strutture sportive esterne, coinvolte nel progetto;
- saldo sulle spese di gestione del soggiorno sciistico invernale a.s. 2015/16 e acconto per il soggiorno a.s. 2016/17;
- pagamento delle spese di gestione del soggiorno sportivo di vela e sport acquatici a.s. 2015/16;
- acquisto di medaglie e coppe per le premiazioni finali delle attività sportive dell'a.s. 2015/16;
- acquisto di alcuni nuovi attrezzi sportivi (materassini per judo e palline da tennis);
- acquisto pezzi di ricambio per la manutenzione di alcune attrezzature sportive e per la sistemazione della pista di salto in lungo;
- lavaggio divise sportive scolastiche utilizzate per i vari tornei scolastici.

#### **P05 - Progetti integrazione scolastica**

Le attività realizzate per favorire l'integrazione scolastica e sociale dei ragazzi diversamente abili e che hanno comportato oneri a carico dell'istituto sono state le seguenti:

- prosecuzione dei progetti "Il giardino dell'ascolto" e "Diversamente verde", per la gestione creativa e partecipata della cura del verde scolastico da parte di studenti e docenti, in collaborazione con la Coop. Sociale Insieme Cim e Anima ed il coinvolgimento diretto degli studenti disabili nelle varie attività di giardinaggio;
- attività di giardinaggio in serra, in convenzione con l'Istituto Serpieri ed il supporto del suo personale tecnico agrario;
- gestione diretta di un educatore assegnato dal Comune di Castel Maggiore per il sostegno a due studenti disabili.

Le spese sostenute per la realizzazione delle suddette attività sono le seguenti:

- compensi spettanti alla Coop. Sociale Insieme Cim e Anima e all'IIS Serpieri di Bologna per le attività svolte nell'ambito del progetto;
- gestione, in rete con l'IC di Castel Maggiore, della retribuzione spettante all'educatore assegnato dal Comune di Castel Maggiore per il supporto agli studenti disabili ivi residenti;
- acquisto dei biglietti per l'autobus utilizzati dagli studenti e docenti/educatori accompagnatori per recarsi presso l'IIS Serpieri per lo svolgimento delle attività di giardinaggio in serra.

#### **P06 - Progetti Intercultura**

In questo progetto, relativo alle azioni poste in essere per l'alfabetizzazione ed integrazione degli alunni stranieri, sono comprese le attività realizzate utilizzando i finanziamenti assegnati dalla Fondazione del Monte di Bologna per la realizzazione del progetto "INS Costruiamo in rete".

Le attività svolte nell'ambito del suddetto progetto e retribuite a carico del bilancio della scuola sono state molteplici:

- attività aggiuntive di insegnamento per l'alfabetizzazione, il potenziamento di italiano ed il supporto didattico nello studio a favore degli alunni stranieri, con l'intervento di docenti interni ed esperti/mediatori esterni;
- attività funzionali all'insegnamento svolte dal personale docente interno: incontri di programmazione specifica, predisposizione di materiali didattici e sussidi facilitati per gli alunni stranieri, attività di formazione specifica.

#### **P07 - Progetto PON 10.8.1.A3-FESR-PON-EM-2015-137**

Il presente progetto è stato istituito nell'aprile 2016 con apposita delibera n. 9/2016 del Consiglio di Istituto, a seguito dell'autorizzazione, con nota prot. n. AOODGEFID/5893 del 30/03/2016, del progetto "TARDIS: it's bigger on the inside!", con il quale la scuola ha partecipato all'avviso pubblico indetto dal MIUR nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Fondi Strutturali Europei (nota prot.n. AOODGEFID0012810 del 15.10.2015, per la realizzazione di ambienti digitali Asse II Infrastrutture per l'istruzione - Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) - Obiettivo specifico - 10.8 - "Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi" - Azione 10.8.1 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, laboratori professionalizzanti e per l'apprendimento delle competenze chiave. Premialità Obiettivi di Servizio - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione ex delibera CIPE n. 79 del 2012). Il finanziamento complessivo di €. 22.000,00 è stato programmato per la riqualificazione del laboratorio multimediale 6 e la sua trasformazione in un ambiente polifunzionale attrezzato con arredi mobili e liberamente

configurabili e attrezzature informatiche e multimediali mobili, spostabili facilmente anche in altri ambienti della scuola (laboratorio linguistico e laboratorio informatico). L'istituto ha completato con altri fondi l'arredo (alcuni tavoli e le sedie) e le attrezzature necessarie (12 postazioni alunni del laboratorio linguistico e ed un carrello/box per la custodia, trasporto e ricarica del laboratorio linguistico mobile), addebitandole sul progetto P45.

Le forniture relative al presente progetto sono state completate, messe in opera e collaudate entro il 31/01/2017, data di chiusura del progetto.

Per pubblicizzare la realizzazione di tale spazio didattico polifunzionale e mobile si è creata un'apposita area nel sito web dell'istituto e si sono apposte, all'interno e all'esterno dell'edificio scolastico, alcune targhe commemorative.

### **P09 - Viaggi e scambi**

In questa scheda sono riportate tutte le spese sostenute per la realizzazione delle uscite didattiche e dei viaggi d'istruzione in Italia e all'estero. Si sono infatti assunti gli impegni relativi alla copertura delle spese:

- di partecipazione al progetto Euroscola, con visita di alcuni studenti al Parlamento Europeo a Strasburgo e partecipazione ad una seduta parlamentare, nel gennaio 2016; parte delle spese sono state rimborsate dal Parlamento Europeo stesso;
- di organizzazione, mediante apposite agenzie di viaggio, dei viaggi d'istruzione in Italia e all'estero dell'a.s. 2015/16;
- per uscite sul territorio con utilizzo di pullman noleggiati o treno;
- per gli acconti relativi ai viaggi d'istruzione previsti per l'a.s. 2016/17.

Si è inoltre provveduto al pagamento ai docenti accompagnatori del rimborso delle spese sostenute durante le uscite didattiche sul territorio italiano ed estero ed al rimborso, per mancate partenze, degli acconti già versati dagli studenti.

Tali spese sono state sostenute utilizzando i contributi versati all'istituto dai genitori ed il rimborso ricevuto dal Parlamento Europeo.

### **P18 - Attività proposte dal Comitato Studentesco**

Il presente progetto consiste nella gestione del fondo a disposizione del Comitato Studentesco, ammontante ad €. 5.520,32. Si sottolinea che nel suddetto fondo è confluita anche la somma di €. 3.300,00 derivante da parte dei risparmi realizzati al 31.12.2015 sul fondo riparazione danni e/o atti di vandalismo commessi dagli alunni, costituito a seguito della delibera del Consiglio di Istituto n° 36/2008 del 28.11.2008.

Nel corso del 2016 il Comitato Studentesco ha deciso di contribuire alla copertura delle spese di partecipazione di una delegazione sportiva della scuola al Torneo Internazionale di Ultimate Frisbee, tenutosi a fine aprile 2016 a Vienna.

### **P32 - Progetti Aggiornamento**

La presente scheda riporta le eventuali spese sostenute per la realizzazione e gestione diretta di attività di aggiornamento/formazione del personale o per la partecipazione ad incontri di formazione organizzati da soggetti esterni.

Nel progetto in esame sono state gestite le spese per la realizzazione di un corso di formazione per docenti delle discipline tecniche in servizio nelle scuole aderenti alla rete CAT. Il corso, sul tema "La nuova normativa tecnica sulle costruzioni. Strumenti e metodi per la didattica", è stato organizzato e tenuto da docenti interni e si è articolato in due fasi, di 20 ore di lezione ciascuno, in gennaio/febbraio e in ottobre/novembre 2016.

### **P45 - Supporto informatico d'istituto**

Il progetto comprende tutte le attività finalizzate alla sempre maggiore diffusione dell'informatica e delle nuove tecnologie sia nella didattica che nella gestione amministrativa, con il coinvolgimento di tutti gli attori della scuola (studenti, docenti, personale amministrativo, tecnico e ausiliario). Elementi fondamentali del progetto sono la promozione sempre più capillare dell'uso del software libero e l'implementazione delle attrezzature informatiche e multimediali dell'istituto.

Ciò ha comportato la realizzazione di:

- attività laboratoriali per migliorare le capacità di utilizzo delle tecnologie informatiche e multimediali ed il potenziamento in informatica degli studenti (Radio On Line Keynes Waves, Blog degli studenti Clinamen, Piattaforma Moodle: formazione docenti, Eccellenza in informatica, Un aiuto in inglese on line,...);
- sportello di assistenza informatica per alunni e docenti;
- consolidamento dell'adozione per tutto l'istituto del registro elettronico di classe e dei professori, con attività di supporto tecnico ed operativo offerto da alcuni docenti e dai tecnici informatici;
- proseguimento, anche nell'a.s. 2016/17, di un corso annuale integrativo di informatica per gli studenti del triennio iniziale del liceo scientifico.

Inostituibile è stato anche l'apporto del personale tecnico, che si è occupato della configurazione e collaudo di tutte le nuove attrezzature e della manutenzione e riparazione di gran parte delle attrezzature già in uso, nonché dell'assistenza costante alle classi ed al personale docente per l'utilizzo del registro elettronico e delle LIM.

Gli impegni di spesa assunti nell'ambito del presente progetto si riferiscono quindi a quanto segue:

- retribuzione delle attività aggiuntive svolte dal personale dipendente, comprese le attività evolute dall'animatore

digitale;

- pagamento dei compensi spettanti agli esperti esterni coinvolti nella realizzazione delle attività;
- canone annuale per il mantenimento del dominio web d'istituto;
- acquisto di materiali d'uso per le attrezzature informatiche e la loro manutenzione (toner, cartucce e rullo fusore per le stampanti, pezzi di ricambio per l'hardware, schede di rete, cuffie, lampade per i video proiettori delle LIM, filamenti per la stampante 3D, lettori DVD esterni, penne USB, .....);
- spese di noleggio di una fotocopiatrice multifunzione, destinata alla sala docenti al posto della stampante;
- spese di riparazione di stampanti, notebook, switch, gruppi di continuità e monitor;
- spese telefoniche di gestione della rete internet, per la parte relativa al funzionamento dei laboratori didattici; tale spesa si riferisce solo ai primi mesi del 2016, in quanto successivamente si è completato il collegamento alla rete in fibra ottica in collegamento con Lepida, privo di oneri di gestione.

Si è inoltre proceduto all'acquisto di 3 kit LIM e 3 PC ASUS VIVOPC VM42 per completare la dotazione tecnologica di tutte le aule dell'edificio scolastico, provvedendo anche all'adeguamento dei rispettivi impianti di rete ed elettrici.

In merito al progetto "Wireless in classe", finanziato dal MIUR con € 8.000,00 destinati all'acquisto di attrezzature ed hardware, all'ampliamento dei punti d'accesso della rete WiFi, al potenziamento del cablaggio fisico e, soprattutto, al collegamento con la fibra ottica, si segnala che nel 2016 in collaborazione con Lepida spa (società incaricata dalla Regione Emilia Romagna per lo sviluppo ed integrazione delle infrastrutture di telecomunicazione e servizi telematici a livello regionale per conto di Enti Locali e di altri soggetti pubblici) si sono conclusi gli interventi di collegamento alla fibra ottica dell'edificio scolastico; grazie al personale tecnico interno, si è completato anche il collegato ampliamento della rete WiFi.

A completamento del progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali, si provveduto all'adeguamento elettrico e di rete dell'ex laboratorio multimediale 6 e si è acquistata la postazione PC per il docente; per completare il laboratorio linguistico mobile si sono acquisite anche 12 postazioni alunni con relativa valigia di ricarica.

#### **P46 - Progetto "Sostegno e recupero debiti formativi"**

Le attività di sostegno all'obbligo formativo, sportello e recupero dei debiti formativi che l'istituto ha realizzato nel corso dell'esercizio 2016 in parte sono state finanziate con la quota del fondo dell'istituzione scolastica, pari ad €. 11.267,21 lordo Stato, destinata, in sede di contrattazione sindacale interna, al pagamento, mediante il "cedolino unico", dei compensi spettanti al personale docente interno coinvolto nella loro realizzazione. Le restanti attività sono state gestite in bilancio, nell'ambito del presente progetto, grazie soprattutto alla presenza dei contributi dei genitori, pari a circa il 71% delle risorse disponibili. I restanti finanziamenti sono costituiti dai fondi statali per il funzionamento generale e da fondi statali specifici per la realizzazione delle attività del presente progetto.

In collaborazione con l'Associazione Nuovamente, nell'a.s. 2015/16 si è proseguito anche il progetto "Dai giovani per i giovani", per la realizzazione di attività di supporto didattico a studenti con difficoltà, mediante l'intervento di studenti universitari e neolaureati.

In particolare, per ogni classe sono stati realizzati corsi di recupero strutturati per gruppi di studenti, nel periodo febbraio/marzo e nei mesi estivi giugno/luglio. Nell'arco di tutto il 2016, si è proseguita l'attività di supporto mediante ore di sportello mirate al recupero/approfondimento di specifiche tematiche di studio e tarate sulle specifiche esigenze di singoli studenti e/o gruppi ristretti di alunni, sia con l'intervento di docenti interni, sia con la collaborazione di studenti universitari e/o neolaureati inviati dall'Associazione Nuovamente.

Si sono infine attuate due sessioni di verifica del superamento dei debiti formativi.

Nel presente progetto sono stati assunti impegni di spesa per il pagamento delle specifiche attività aggiuntive svolte dall'Associazione Nuovamente, da docenti esterni e dal personale dipendente interno, docente a ATA.

#### **P47 - Progetto "Biblioteca Maresti"**

Il progetto consiste nella gestione di tutte le attività relative alla biblioteca scolastica. Sebbene il "Fondo Maresti", alimentato in passato dai contributi corrisposti all'istituto dai genitori e parenti di Laura Maresti, ex studentessa del nostro liceo, si sia esaurito, si è deciso di continuare a finanziare internamente tale progetto utilizzando una parte dei finanziamenti statali per il funzionamento generale e dei contributi corrisposti dai gestori dei punti di ristoro. Infatti, a partire dal 2012, un gruppo di docenti e tecnici sta curando la riorganizzazione, gestione ed animazione della biblioteca, nonché la catalogazione informatizzata della dotazione libraria. Si sono assunti impegni di spesa per:

- la retribuzione delle ore di attività aggiuntiva svolte dai componenti del suddetto gruppo di lavoro;
- l'acquisto di libri e materiali d'uso per la gestione dell'attività;
- il pagamento di una borsa lavoro estiva, per la catalogazione informatizzata della dotazione libraria, assegnata ad una studentessa della scuola.

#### **P49 - Progetto Educazione degli adulti**

Il presente progetto consiste nella gestione delle attività realizzate dall'istituto a favore degli studenti dei corsi serali e dei corsi esistenti presso le sezioni maschili e femminili della Casa Circondariale di Bologna.

Nel corso del 2016 si sono assunti i seguenti impegni di spesa relativi al corso presso la Casa Circondariale Dozza:

- acquisto toner per la fotocopiatrice e cartucce per le stampanti;
- acquisto materiali per il progetto “Avviamento al disegno iconografico”;
- acquisto quaderni;
- spese di manutenzione della fotocopiatrice;
- acquisto di un kit LIM con PC e videoproiettore destinati alla sede carceraria.

#### **P50 - Progetto Sicurezza D. Lvo 81/2008**

Il progetto Sicurezza è costituito dall'insieme delle attività poste a carico dell'istituto scolastico dal D. Lvo 81/2008 relativo alla realizzazione della sicurezza sui luoghi di lavoro.

Le risorse disponibili sono state impiegate per:

- il servizio di assistenza fornito dal medico competente per la sicurezza, per le visite periodiche del personale, i sopralluoghi sanitari dell'ambiente di lavoro e la partecipazione alla riunione periodica annuale;
- il servizio di consulenza da parte di un'azienda esterna per l'assunzione dell'incarico di RSPP nonché per l'aggiornamento dei piani di valutazione dei rischi e di evacuazione e la corretta attuazione degli adempimenti periodici previsti dalla suddetta normativa;
- acquisti di materiali e dotazioni legati alla sicurezza sui luoghi di lavoro (libretti di informazione sulla sicurezza per gli studenti, prodotti di primo soccorso, nastro segnaletico, cartelli segnaletici per pavimento bagnato,...).

La retribuzione accessoria della referente interna per la sicurezza è stata liquidata a carico del “cedolino unico”.

Per concludere l'esame del Conto Consuntivo e.f. 2016, si può infine sottolineare che tutta la gestione finanziaria è stata caratterizzata dall'intento di evitare sprechi, nell'ottica del conseguimento degli obiettivi di efficacia, efficienza ed economicità, pur mantenendo alto l'impegno prioritario di offrire agli studenti un servizio di qualità. In particolare, si è cercato di rispondere alle richieste da parte delle famiglie di percorsi personalizzati, con modelli formativi flessibili e con progetti territoriali integrati; con il consolidamento della formazione per il personale; con attività didattico-metodologiche finalizzate alla motivazione, al rafforzamento dell'identità di ciascuno, alla conoscenza di sé; con interventi diffusi e capillari di sostegno all'utenza più debole.

Le scelte in merito all'utilizzo dei mezzi finanziari disponibili sono state fatte cercando di rispondere sia alle esigenze fondamentali e/o più rilevanti della scuola, sia alle esigenze di rinnovo delle attività e di rinnovo e/o implementazione delle attrezzature e dei sussidi didattici e di laboratorio, in relazione ai locali in uso.

Tutto ciò è stato realizzato anche grazie all'assegnazione di finanziamenti da parte dell'Unione e del Parlamento Europeo, nonché dell'Unione Reno Galliera, al rilevante contributo dei genitori degli alunni, alla continua attività di reperimento di risorse alternative ed integrative presso gli enti locali (altri Comuni, Provincia e Regione) ed altre istituzioni pubbliche e/o private.

Si dichiara che non si sono tenute **gestioni di fondi fuori bilancio**.

Ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 33/2013 e dell'art. 41 del DL 66/2014, si dichiara che **l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti relativo all'esercizio 2016 è pari a – 8,21**. Tale valore, calcolato tenendo conto delle fatture pagate entro il 31/12, ai sensi della Circolare MEF n. 3 del 14.01.2016, indica un anticipo medio ponderato dei pagamenti rispetto alle scadenze pari a circa 8 giorni. L'indicatore è stato pubblicato anche sul sito web dell'istituto, nell'area “Amministrazione trasparente – Pagamenti dell'amministrazione” e sul sito “Scuola in chiaro”.

Si allega alla presente relazione l'attestazione dei pagamenti relativi alle attestazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini, prevista dall'art. 41 comma 1 del DL 66/2014 e dalle Circolari MEF-RGS-IGF n. 27/2014 e n. 15/2015.

Esaurita così la presentazione ed illustrazione del Conto Consuntivo e.f. 2016, si sottopongono tutti i relativi atti all'attenzione del Consiglio d'Istituto, affinché provveda in merito al loro esame ed approvazione.

Castel Maggiore, 15.03.2017

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
Prof.ssa Maria Grazia Cortesi

LA DIRETTRICE AMMINISTRATIVA  
Dott.ssa Gianna Magnoni