



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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

RELAZIONE 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 2017, il quale presenta le seguenti risultanze globali di competenza:

ENTRATE		
Aggregato	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE
Avanzo di Amministrazione	89.962,86	
Finanziamenti Statali	117.349,46	117.349,46
Finanziamenti da Regioni	5.150,00	5.150,00
Finanziamenti da Enti	58.293,43	58.293,43
Contributi da privati	190.307,01	190.307,01
Gestioni economiche	0,00	
Altre entrate	1.259,01	1.259,01
Mutui	0,00	
Totale entrate	462.321,77	372.358,91
SPESE		
Aggregato	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
Attività	94.874,40	77.947,30
Progetti	354.873,50	236.606,09
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	150,00	
Disponibilita' da programmare	12.423,87	
Totale Spese	449.897,90	314.553,39
Avanzo di competenza		57.805,52
Totale a pareggio	462.321,77	372.358,91

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2017 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. 2017. 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 2017, si possono evidenziare alcuni dati e porli a confronto con quelli del Conto Consuntivo degli esercizi precedenti:

	Dati consuntivo 2009	Dati consuntivo 2010	Dati consuntivo 2011	Dati consuntivo 2012	Dati consuntivo 2013	Dati consuntivo 2014	Dati consuntivo 2015	Dati consuntivo 2016	Dati consuntivo 2017
Fondo cassa al 31.12	64.910,20	93.725,41	72.721,38	150.336,00	149.556,83	76.040,97	108.651,84	226.294,21	163.447,27
<u>Pagamenti dell'esercizio, di cui:</u>	465.195,25	613.018,61	436.939,91	419.768,38	319.413,69	417.252,45	268.248,76	313.110,82	424.025,24
- in conto competenza	417.062,93	464.112,66	224.718,86	242.296,96	197.149,42	267.519,05	202.990,89	209.555,24	225.657,72
- in conto residui	48.132,32	148.905,95	212.221,05	177.471,42	122.264,27	149.733,40	65.257,87	103.555,58	198.367,52
<u>Incassi dell'esercizio, di cui:</u>	475.185,28	641.833,82	415.935,88	497.383,00	318.634,52	343.736,59	300.859,63	430.753,19	361.178,30
- in conto competenza	432.524,93	536.220,17	358.644,44	372.359,97	273.164,15	314.404,62	274.300,23	385.838,82	314.368,42
- in conto residui	42.660,35	105.613,65	57.291,44	125.023,03	45.470,37	29.331,97	26.559,40	44.914,37	46.809,88
Residui attivi al 31.12	248.219,44	193.697,15	189.068,05	93.060,87	75.667,00	78.407,51	83.265,87	69.978,86	81.956,60
Residui passivi al 31.12.	160.610,50	221.755,20	210.335,26	193.846,56	160.993,68	87.245,03	118.077,79	206.310,21	93.504,82
Accertamenti dell'esercizio	529.358,03	587.031,64	414.455,51	402.131,38	302.314,04	345.827,52	309.034,99	422.381,02	372.358,91
Impegni dell'esercizio	575.988,07	678.228,55	426.419,12	409.552,57	302.521,96	343.536,82	305.251,97	408.498,65	314.553,39
Avanzo di competenza	- 46.630,04	-91.196,91	-11.963,61	-7.421,19	-207,92	2.290,70	3.783,02	13.882,37	57.805,52
<u>Avanzo complessivo, di cui:</u>	152.519,14	65.667,36	51.454,17	49.550,31	64.230,15	67.203,45	73.839,92	89.962,86	151.899,05
- avanzo non vincolato	83.611,85	24.453,60	6.958,88	8.066,47	4.851,12	6.849,45	9.350,69	13.109,72	17.681,27
- avanzo vincolato	68.907,29	41.213,76	44.495,29	41.483,84	59.379,03	60.354,00	64.489,23	76.853,14	134.217,78

Il sostegno finanziario dello Stato nel corso degli anni ha subito una diminuzione netta, passando da €. 412.043,38 accertate nel 2007 a soli €. 117.349,46 accertati nel 2017 (-71,52%). 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 a partire dal 2011, nonché delle retribuzioni per i supplenti brevi e temporanei a partire dal 2013. Molto rilevanti anche le riduzioni subite dai finanziamenti relativi al contratto d'appalto del servizio esterno di pulizia dei locali scolastici e dai finanziamenti per il recupero dei debiti formativi ed il sostegno al nuovo obbligo formativo.

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 nel tempo, 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	Consuntivo 2017	variazione 2017 rispetto al 1° anno disponibile
Funzionamento amm/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	37.803,27	+198,94
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	24.637,11	-65,66%
Sostegno e recupero	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	2.673,33	-92,83%
Educazione adulti			9.279,52	5.000,00	4.500,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	+ 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;
- si è ricevuto un ridotto finanziamento specifico di €. 2.673,33 per le attività di sostegno all'assolvimento dell'obbligo istruzione per gli studenti con difficoltà e/o in debito formativo;
- i contributi per la attività di educazione degli adulti, azzerati a partire dal 2013, sono stati assegnati nuovamente nel 2017 anche se in misura ridottissima.

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 2017 ha assegnato un importo, molto più cospicuo rispetto al passato, di €. 37.803,27 per il funzionamento ordinario dell'istituto e di €. 4.186,53 per il pagamento dei compensi ai revisori dei conti. Si segnala che dal settembre 2017 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 2017 per la realizzazione delle attività di alternanza scuola/lavoro (€.34.957,64).

Gli altri finanziamenti, di natura non statale, nell'esercizio 2017 sono calati rispetto al 2016, passando da €. 308.907,38 €. 255.009,45 accertate nel corso dell'esercizio 2017 (- 17,45 %) e riallineandosi agli accertamenti del 2007, pari ad €. 263.655,77. Si precisa che una parte di tali finanziamenti 2017 è costituita dall'assegnazione dei fondi europei per la realizzazione del progetto PON FSE 2014-2020 Inclusione e lotta al disagio codice identificativo 110.1.1AFSEPON-EM-2017-202 (€. 39.774,00).

Complessivamente, si è quindi registrata una diminuzione degli accertamenti rispetto al 2009 (- 29,66%) e al 2016 (- 12,05%) ma in linea con quelli medi degli esercizi intermedi.

Tenuto conto delle risorse a disposizione, in modo coerente con l'operato dei precedenti esercizi e con quanto proposto in sede di predisposizione del Programma Annuale 2017, l'I.I.S. "J.M.Keynes" si è impegnato per mantenere alto il livello del servizio erogato, curando 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 anche 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. 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;
- 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. Inoltre, si è portata a termine la realizzazione del nuovo laboratorio linguistico e polifunzionale mobile, grazie al finanziamento europeo del progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali.
- 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 sulla sicurezza per il personale e per gli alunni, prevista dal T.U. n° 81/2008, 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.

In merito all'impiego di risorse si sottolinea che:

- 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.

ESAME DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE GENERALE

Passando all'esame tecnico del Conto Consuntivo e.f. 2017 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. In particolare, ai sensi dell'art. 34 comma 1 del suddetto DI 44/2001, il Consiglio di Istituto, con propria delibera n. 32 del 04/11/2016 e n. 22 del 21.09.2017, 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. 2017, approvato dai Revisori dei Conti con proprio verbale n. 2017/001 del 15.03.2017 e dal Consiglio d'Istituto con propria delibera n. 4/2017 del 31.01.2017. In data 20.06.2017 si è proceduto alla **verifica del Programma Annuale ef 2017**, approvata dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 9/2017.

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 Consuntivo 2016, giroconti tra diverse voci di entrata e/o spesa nell'ambito dei singoli progetti e/o tra progetti, assunzione in bilancio del finanziamento per il progetto PON FSE 2014-2020 Inclusione e lotta al disagio,..) e per la programmazione di entrate non finalizzate assegnate dopo la predisposizione del Programma Annuale 2017. Esse sono documentate come segue:

- decreti della Dirigente Scolastica prot. 2937/C14d del 28.04.2017, prot. 3786/C14d del 31.05.2017 e prot. 4321/C14d del 20.06.2017, comprensivi anche delle variazioni collegate alla verifica del Programma Annuale 2017 al 30.06.2017 e approvati dal Consiglio di Istituto con proprie delibere n. 7/2017 e n. 9/2017 del 20.06.2017;
- decreti della Dirigente Scolastica prot. 3530/C14d del 31.08.2017 e prot. 6157/C14d del 21.09.2017, approvati dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 21/2017 del 21.09.2017;
- decreto della Dirigente Scolastica prot. 8484/C14d del 24.11.2017, approvato dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 32/2017 del 24.11.2017;
- decreto della Dirigente Scolastica prot. 62/C14d del 08.01.2018 per assestamenti di bilancio, ratificato dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 1/2018 del 10.02.2018.

Nel corso dell'esercizio si sono quindi apportate variazioni comportanti un aumento netto della previsione iniziale delle entrate pari ad €. 99.519,36, così composto:

Aggr.	Voce	<u>ENTRATE</u>	<u>Variazioni</u>
01		Avanzo di amministrazione presunto	4.948,97
02		Finanziamenti dallo Stato	52.335,94
	01	Dotazione ordinaria	28.072,29
	04	Altri finanziamenti vincolati	24.263,65
03		Finanziamenti dalla Regione	5.150,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	5.150,00
04		Finanziamenti da Enti Locali	51.243,43
	01	Unione Europea	39.774,00
	05	Comune vincolati	8.337,33
	06	Altre istituzioni	3.132,10
05		Contributi da Privati	-15.417,99
	02	Famiglie vincolati	-15.775,99
	03	Altri non vincolati	400,00
	04	Altri vincolati	-42,00
06		Proventi da gestioni economiche	0,00
07		Altre entrate	1.259,01
	01	Interessi	11,48
	04	Diverse	1.247,53
08		Mutui	0,00
		TOTALE VARIAZIONI	99.519,36

Si precisa che l'avanzo di amministrazione definitivo iniziale è risultato diverso dall'avanzo di amministrazione presunto inserito nel Programma Annuale e.f. 2017 (€. 89.962,86 anziché €. 85.013,89).

Le variazioni apportate nel corso dell'esercizio comportanti un aumento netto della previsione iniziale delle uscite sono state pari ad €. 93.823,81 e sono state ripartite come segue:

Aggr.	Voce	USCITE	Variazioni
A		Attività	28.330,22
	A01	Funzionamento amministrativo generale	18.058,59
	A02	Funzionamento didattico generale	2.505,65
	A03	Spese di personale	3.560,30
	A04	Spese d'investimento	3.590,68
	A05	Manutenzione edifici	615,00
P		Progetti	65.493,59
	P01	Orientamento	-562,84
	P02	Servizi agli studenti	7.896,67
	P03	Lingue	8.954,68
	P04	Sport a scuola	-4.563,37
	P05	Integrazione scolastica	2.065,69
	P06	Intercultura	3.615,51
	P08	Alternanza scuola/lavoro	26.986,06
	P09	Viaggi e scambi	-24.204,01
	P10	Progetto PON FSE Inclusione	39.774,00
	P32	Aggiornamento	2.669,94
	P45	Supporto informatico d'istituto	1.080,00
	P46	Sostegno e recupero debiti formativi	-5.878,52
	P49	Educazione degli adulti	5.559,78
	P50	Progetto Sicurezza D. L.vo 81/2008	2.100,00
G		Gestioni economiche	
R	R98	Fondo di riserva	
		TOTALE VARIAZIONI	93.823,81

La differenza tra variazioni in entrata e variazioni in uscita, pari ad - €. 5.695,55, è costituita da finanziamenti assegnati in corso d'esercizio non programmati e lasciati nell'aggregato Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare".

Nel corso del 2017 si sono effettuate le seguenti **radiazioni di residui attivi e passivi**, approvate dal Consiglio di Istituto con propria delibera n. 31/2017 del 24.11.2017:

- radiazione residui passivi per l'importo di €. 4.333,54;
 - radiazione residui attivi per l'importo di €. 202,87;
- pari ad un aumento netto delle disponibilità effettive di €.4.130,67.

A seguito delle suddette radiazioni, variazioni e prelievi, al termine dell'esercizio l'aggregato Z01 "**Disponibilità finanziaria da programmare**", ammontante ad €. 12.423,87, risulta essere composto come segue:

1. *avanzo di amministrazione non vincolato* *per un totale di €. 2.235,20*
 - €. 2.235,20 a titolo di economie sui finanziamenti statali per il funzionamento amministrativo didattico
2. *avanzo di amministrazione vincolato* *per un totale di €. 10.188,67*
 - €. 663,02 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;
 - €. 9,91 a titolo di finanziamenti progetto PON FESR Ambienti digitali;
 - €. 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;
 - €. 1.000,00 a titolo di finanziamenti MIUR Azione #3 PNSD "Canone di connettività" as 2017/18;
 - €. 2.000,00 a titolo di finanziamenti MIUR Azione#28 PNSD Animazione digitale;
 - €. 154,65 a titolo di finanziamenti MIUR Azione #24 PNSD "Biblioteche scolastiche - #iMiei10Libri";
 - €. 1.854,86 a titolo di contributi vincolati dei genitori per le attività didattiche.

Viste le radiazioni di € 9,91 sui finanziamenti progetto PON FESR Ambienti digitali e di €. 42,96 sui finanziamenti MIUR per il funzionamento amministrativo/didattico, la disponibilità da programmare effettiva è pari ad €. 12.371,00. **Le partite di giro**, relative all'anticipazione di cassa alla direttrice amministrativa per la gestione del fondo delle minute spese, previste per €. 1.000,00 ed accertate nelle entrate per €. 1.000,00, pareggiano con i rispettivi impegni nelle uscite. Il fondo minute spese è stato regolarmente reintegrato in bilancio entro il 31/12/2017.

Il conto consuntivo si chiude con un **avanzo di competenza** di €. 57.805,52, pari alla differenza tra accertamenti/impegni e relative previsioni definitive:

Maggiori accertamenti in entrata	€.	0,00	
Minori impegni	€.	135.344,51	
Disponibilità da programmare	€.	12.423,87	
Radiazioni residui attivi in disp.da progr.	€.	<u>0,00</u>	
	+ €.		147.768,38
Minori accertamenti in entrata	€.	89.962,86	
Maggiori impegni	€.	<u>0,00</u>	
	- €.		89.962,86
Avanzo di competenza	+ €.		<u>57.805,52</u>

Il risultato di esercizio presenta un avanzo complessivo di amministrazione di €. 151.899,05, di cui €. 134.217,78 a destinazione vincolata ed €. 17.681,27 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 [2009]	Rendiconto [2010]	Rendiconto [2011]	Rendiconto [2012]	Rendiconto [2013]	Rendiconto [2014]	Rendiconto [2015]	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017
Autonomia finanziaria Aggr: 05+06+07	121.268,07	201.610,63	222.133,58	223.628,21	168.442,45	253.653,32	212.981,80	264.527,85	191.566,02
Autonomia impositiva Contributi alunni e altri	108.764,49	197.841,60	218.772,87	217.673,79	168.280,14	253.526,73	211.868,43	264.367,07	190.307,01
Indebitamento Aggr: 07 - Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti dello Stato Aggr: 02	368.956,64	358.970,85	164.714,45	154.651,35	98.197,04	70.870,51	65.363,13	113.397,69	117.349,46
Trasferimenti degli Enti Territoriali Aggr: 03+04	39.133,32	26.450,16	27.607,48	23.851,82	35.674,55	21.303,69	30.690,10	44.455,48	63.443,43
TOTALE ENTRATE Trend entrate complessive	529.358,03	587.031,64	414.455,51	402.131,38	302.314,04	345.827,52	309.034,99	422.381,02	372.358,91
Spese per attività A01+A02+A03+A04+A05	412.336,89	343.866,40	161.012,00	155.777,81	108.001,77	73.207,00	71.232,96	73.080,02	77.947,30
Spese per progetti P01+P02+...P0n	163.651,18	334.362,15	265.407,12	253.774,76	194.520,19	270.329,82	234.019,01	335.418,63	236.606,09
TOTALE SPESE Trend spese complessive	575.988,07	678.228,55	426.419,12	409.552,57	302.521,96	343.536,82	305.251,97	408.498,65	314.553,39

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.
- 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 68,19% rispetto al 2008, ma è notevolmente aumentato rispetto al 2014 e 2015, in linea con il 2016. 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 2017 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 2017 è compreso anche il contributo dell'Unione Reno Galliera per la gestione diretta di un educatore (€ 5.050,00), nonché l'assegnazione di 39.774,00 per la realizzazione del progetto europeo PN FSE 2014-2020 Inclusione e lotta al disagio. 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, avutasi 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, soggiorni linguistici/scambi all'estero,...).

INDICI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice	Composizione dell'indice		Valore indice	Valutazione del dato	Note
N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA 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>180.792,89</u> 372.358,91	0,486	<i>Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima</i>	L'indice, abbastanza contenuto rispetto ad altri istituti scolastici, indica una dipendenza medio/bassa dai finanziamenti pubblici. Lieve peggioramento rispetto al 2016
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI 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>58.990,49</u> 372.358,91	0,158	<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 aumentata rispetto al 2016
N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI 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>89.895,67</u> 314.553,39	0,286	<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 2018
N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI 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>46.809,88</u> 69.775,99	0,671	<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 in aumento dal 2015 e segnala una progressiva riduzione di tale situazione creditoria.
N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI 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>198.367,52</u> 201.976,67	0,982	<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
N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA 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 (al netto delle radiazioni)</i>	<u>423.025,24</u> 516.530,06	0,819	<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. In netta crescita rispetto al 2016.
N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI 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 (al netto delle radiazioni)</i>	<u>93.504,82</u> 516.530,06	0,181	<i>varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.</i>	Valore basso, indica la buona capacità della scuola nel fronteggiare gli impegni di spesa; si segnala un miglioramento rispetto al 2016.

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 31.12.2017, pari a € 310.649,86, è così costituita:

	Consistenza iniziale	Variazioni	Situazione al 31.12
Attività	474.376,49	-70.282,81	404.093,68

Passività	206.310,21	-112.805,39	93.504,82
Consistenza netta	268.066,28	42.522,58	310.588,86

In merito alle altre voci previste dal suddetto modello, si precisa che la consistenza netta è costituita dal fondo cassa (€ 163.447,27) e dai crediti esistenti a fine esercizio (€ 81.956,60), mentre è diminuita dai debiti esistenti sempre al 31.12.2017 (€ 93.504,82).

Tra le attività sono compresi, inoltre, i beni inventariati, rivalutati al 31.12.2017, pari a € 158.689,81. Rispetto al 2016 tale valore risulta incrementato per gli acquisti di nuove attrezzature e beni durevoli, compresi quelli relativi alla conclusione del progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti Digitali e al rinnovo delle dotazioni informatiche degli uffici, 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 2016 è di -19.413,61.

Si precisa che il **fondo di cassa**, pari ad € 163.447,27, concorda al 31.12.2017 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 € 162.657,27, il fondo cassa è superiore di € 790,00 (distinta OIL 118), corrispondenti agli accrediti pervenuti in data 29.12.2017 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 01/07/2017 – 30/06/2020, predisposta in base alle vigenti disposizioni del MIUR.

Il **conto corrente postale** presenta un saldo al 31.12.2017 di € 3.267,75, a fronte del quale sono stati registrati appositi accertamenti a fine esercizio.

Nel corso del 2017 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. 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, di € 7.438,18 nel 2016 e di € 1.786,24 a fine 2017, l'importo dei finanziamenti pregressi spettanti all'istituto risulta ora molto ridimensionato; al 31.12.2017 tale credito ammonta solo ad € 19.967,96 ed è relativo al residuo credito per il rimborso delle spese per supplenti brevi sostenute nel 2006. In merito a tali residui attivi, si ricorda che il MIUR ad aprile/maggio 2017 ha effettuato un ulteriore monitoraggio della situazione creditoria dell'istituto ed annualmente accredita una quota di finanziamenti a sua parziale copertura.

ESAME DEL MOD. H E DEI RENDICONTI MOD. I

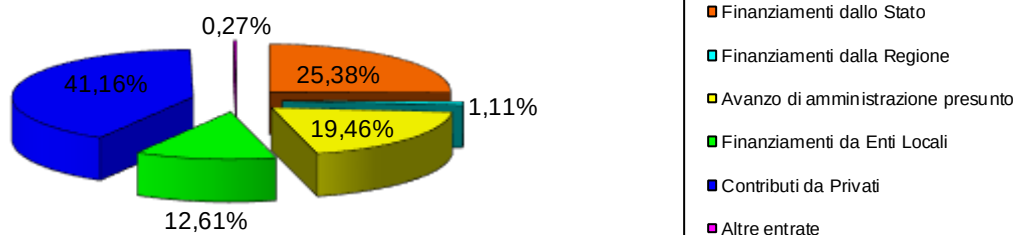
SITUAZIONE GENERALE DELLE ENTRATE

Le entrate, accertate per € **372.358,91**, a fronte di una previsione definitiva, al netto del prelevamento dall'avanzo di amministrazione, di pari importo, sono state riscosse per l'importo di € **313.368,42**.

Le somme di competenza rimaste da riscuotere, pari ad € **58.990,49**, sono state iscritte fra i residui attivi esistenti al 31.12.2017, analiticamente indicati nel Mod. L.

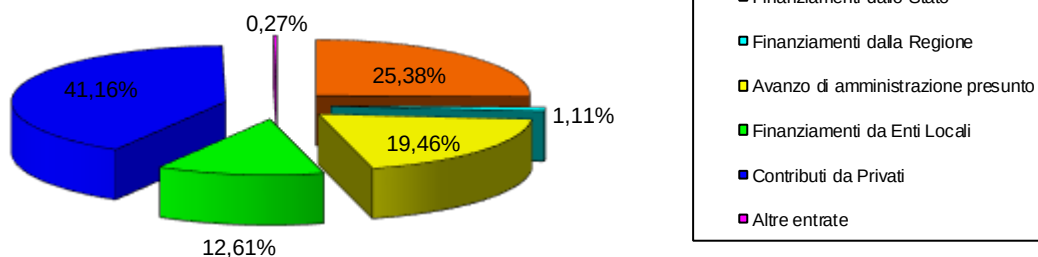
In base alla programmazione definitiva, le entrate del 2017 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:

ENTRATE 2017 - PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA



In base agli accertamenti effettivi, le entrate del 2017 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:

ENTRATE 2017 - ACCERTAMENTI



Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2017 si è registrato un avanzo di amministrazione definitivo iniziale pari complessivamente ad €. 89.962,86, suddiviso tra avanzo finalizzato (€. 76.903,14) ed avanzo non vincolato (€. 13.059,72).

Il suddetto avanzo è superiore di €. 4.948,97 rispetto a quello presunto iniziale utilizzato in sede di predisposizione del Programma Annuale e.f. 2017, quando si è provveduto a prelevare quasi interamente l'avanzo vincolato (prelievo di €. 66.776,17), nonché parte di quello non vincolato (prelievo di €. 11.509,40).

Nel corso dell'esercizio 2017 non si sono effettuati prelievi dall'avanzo di amministrazione.

Al termine dell'esercizio, l'avanzo di amministrazione definitivo esistente, pari ad €. **151.899,05**, è composto come segue:

DESCRIZIONE	AVANZO NON VINCOLATO AL 31.12.2017
- Contributi gestori punti di ristoro	2.131,25
- Fin.to MIUR funzionamento did/amm.	15.550,02
Totale	17.681,27

DESCRIZIONE	AVANZO VINCOLATO AL 31.12.2017
- Appalto pulizie	663,18

- Fin.ti MIUR per visite fiscali	1.504,35
- Compensi Revisori	723,64
- Assicurazioni 2017 dipendenti	9,50
- Contributi iscrizioni vincolati	24.143,17
- Supplenze brevi e saltuarie	1,00
- Fin.ti progetto PON FSE 2014-2020 Inclusione e lotta al disagio	39.774,00
- Fin.ti alternanza scuola/lavoro	26.933,60
- Contributi alunni certificazioni esterne	1.560,00
- Contributi alunni attività culturali/ricreative	90,00
- Contributi studenti attività sportive	5.325,00
- Fin.ti MIUR integrazione alunni H	187,00
- Fin.ti Piani di zona	1.217,33
- Contributi alunni viaggi e scambi	6.555,76
- Contributo progetto "Concittadini"	2.000,00
- Fin.ti MPI iniziative DPR 567/96	1.600,32
- Fondo alunni per manutenzioni	8.492,00
- Fin.ti formazione provinciale ATA	1.815,40
- Fin.ti Unione Reno Galliera x educatore	1.980,00
- Fin.ti educ.stradale	90,88
- Contributo progetto "Scuola in carcere"	1,90
- Fin.ti corsi formazione docenti PNSD	617,56
- 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	997,16
- Fin.ti MPI istruzione domiciliare	5,00
- Piano regionale accomp.att.obbl. formativo	1.787,99
- Fin.ti MIUR Azione #3 PNSD "Canone di connettività" as 2017/18	1.000,00
- Fin.ti MIUR Azione#28 PNSD Animazione digitale	2.000,00
- Fin.ti MIUR Azione #24 PNSD "Biblioteche scolastiche - Iniziativa #iMiei10Libri"	154,65
Totale	134.217,78

Aggregato 02 - Finanziamenti dello Stato

Con propria nota prot. n. n. 14207 del 29.09.2016 il MIUR ha comunicato l'ammontare della dotazione finanziaria iniziale per l'esercizio 2017, distinguendo tra assegnazioni virtuali gestite dalla DPT con il cosiddetto "cedolino unico" (€ 44.976,75 per il fondo dell'istituzione scolastica, le funzioni strumentali e gli incarichi specifici ATA, le ore eccedenti per sostituzioni interne dei docenti assenti; nulla è stato ancora comunicato, invece, in via ufficiale 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.

Tale assegnazione reale ammontava complessivamente ad €. 59.340,19 e comprendeva:

- €. 21.181,33 per il funzionamento generale dell'istituto periodo gennaio/agosto 2017, comprensivi di €. 240,00 a favore degli alunni diversamente abili e di €. 133,33 per i corsi degli adulti;
- €. 2.791,02 per il pagamento dei compensi spettanti ai revisori dei conti, sempre per i primi 8 mesi dell'esercizio, comprensivi di oneri a carico dello Stato ed IRAP;
- €. 14.782,27 per la copertura della spesa relativa al 1° semestre 2017 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;
- €. 20.585,57 per la realizzazione delle attività di alternanza scuola/lavoro obbligatorie per tutti gli studenti del triennio.

In corso d'esercizio sono stati assegnati ulteriori €. 58.009,27 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 2017 ammonta quindi ad €. 117.349,46 complessivi e sono stati utilizzati per le seguenti destinazioni:

Descrizione	Importo	Utilizzato in Mod.B/I
Funzionamento amm.vo didattico	37.397,58	Attività e progetti vari
Funz. Amm/didattico – quota alunni disabili	405,69	P05
Funz. Amm/didattico – quota corsi adulti	200,00	P49
Compensi revisori dei conti	4.186,53	A01
Finanz.spese appalto pulizie	24.637,11	A01
Premio MIUR valorizzazione eccellenze esame di stato	1.020,00	A02
Rimborso spese su bonus docenti 500 €	3.560,30	A03
Fin.ti a supporto attività formazione docenti neo assunti	66,36	P32

Progetti alternanza scuola/lavoro	34.957,64	P08
Fin.ti per attività di sostegno obbligo formativo	2.673,33	P06-P46
Fin.ti Progetto Orientamento D.L. 104/2013 art. 8	997,16	P01
Fin.ti progetto Scuola in carcere	4.093,11	P49
Fin.ti MIUR Azione #3 PNSD "Canone di connettività"	1.000,00	Disp.da programmare
Fin.ti MIUR Azione #24 PNSD "Biblioteche scolastiche"	154,65	Disp.da programmare
Fin.ti MIUR Azione#28 PNSD Animazione digitale	2.000,00	Disp.da programmare
Totale	117.349,46	

In merito ai rimborsi spese spettanti ai revisori dei conti, 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.

Nel corso del 2017 si è ricevuto un finanziamento specifico per la realizzazione di attività di sostegno all'obbligo formativo, anche se d'importo molto ridotto rispetto al passato (€ 2.673,33).

Significativa è stata l'assegnazione di fondi per la realizzazione delle attività di alternanza scuola lavoro, pari ad € 34.957,64, con un calo non insignificante rispetto all'importo di € 39.030,17 assegnato nel 2016.

Si è ricevuto dal MIUR anche un contributo di € 3.560,30 per rimborsare direttamente i docenti che avevano usufruito, nel periodo settembre/ottobre 2016, del bonus per l'aggiornamento di € 500,00 prima dell'entrata in vigore della relativa card elettronica.

A fine esercizio sono stati assegnati anche vari finanziamenti legati al PNSD, per il progetto Biblioteche scolastiche, per il pagamento del canone di connettività alla rete e per l'animazione digitale. Si precisa che il finanziamento relativo al canone di connettività non verrà utilizzato, in quanto la scuola, con il progetto "Wireless in classe" e la collaborazione con Lepida spa nel 2016 si è connessa alla fibra ottica senza necessità di pagamento di un successivo costo periodico per poter usufruire del servizio di rete.

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 2017 si è ricevuta dalla Regione Emilia Romagna l'assegnazione di € 2.000,00, a titolo di premio vinto da una classe per la partecipazione al progetto "Concittadini" a.s. 2016/17 e di € 3.150,00 per la realizzazione del progetto "Mafia out", conclusosi nel dicembre 2017.

Aggregato 04 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni

Si tratta di finanziamenti vincolati per una somma complessiva di € 58.293,43, così costituiti:

Descrizione	Importo	Utilizzato in Mod.B/I
Fin.ti Progetto INS Fondazione del Monte Bologna e Ravenna	741,10	P06
Fin.ti progetto europeo PON FSE 2014-2020 Inclusione	39.774,00	P10
Contributo da IC Sala Bolognese attività formazione di Ambito PNSD	2.505,00	A01-P02-P32
Contributi istituti scolastici per rimborso spese revisori dei conti	786,00	A01
Fin.ti Comune Castel Maggiore/Unione Reno Galliera integraz.alunni disabili	5.050,00	P05
Fin.ti Comune Castel Maggiore prog.qualificazione scolastica	5.000,00	P02
Fin.ti Unione Reno Galliera piani di zona – sportello d'ascolto	4.437,33	P02
Totale	58.293,43	

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;
- assegnazione dei finanziamenti europei per la realizzazione del progetto PON FSE 2014-2020 Inclusione e lotta al disagio, comprensivo di 7 moduli di attività extracurricolari finalizzate a combattere la dispersione scolastica, supportare gli studenti con maggiori difficoltà e a rafforzare la motivazione allo studio e lo "stare bene" a scuola;
- assegnazione di un contributo da parte dell'IC di Sala Bolognese, scuola capofila per la gestione delle attività formative dell'Ambito 2 previste dal PNSD, per retribuire il personale ATA coinvolto nelle attività di accoglienza, gestione degli spazi e supporto informatico ai formatori, nonché per l'acquisto di materiali di consumo o piccole attrezzature informatiche;
- 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 2017;
- 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 2016/17;
- 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. 2017/18.

Si segnala, come evento negativo per l'istituto, il fatto che anche nel corso del 2017 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 (€ 11.400,00) e vincolati (€ 178.907,01), corrisposti dai genitori degli alunni e da enti e/o soggetti privati per le seguenti motivazioni:

Descrizione	Importo	Utilizzato in Mod. B/I
Finanziamenti non vincolati		
Contributi da gestori servizi di ristoro	11.400,00	A01/A04/P01/P03/P05/P06/ P46/P47/P49/P50
Finanziamenti vincolati		
Contributi per premi assicurativi (studenti e dipendenti)	8864,50	A01/A02
Contributi alunni per tessere fotocopie	9,00	A02
Contributi per attività culturali e ricreative	2.013,00	P02
Contributi per certificazioni esterne lingue straniere	6.863,00	P03
Contributi alunni per attività sportive	16.801,63	P04
Contributi alunni per scambi, gite e visite d'istruzione	78.751,15	P03/P/08/P09
Contributi per progetti e laboratori	2.463,25	P02/P03
Contributi volontari dei genitori con vincolo di destinazione (compresa quota per fondo riparazione danni)	63.141,48	A02/A03/A05/Progetti vari
Totale	190.307,01	

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, soggiorni ASL, viaggi d'istruzione ed uscite sono relativi alle uscite effettuate nel corso dell'intero esercizio 2017, sia in Italia che all'estero; a fine esercizio non sono stati raccolti acconti per quelle previste per il 2018;
- i contributi per attività sportive comprendono le quote pagate dagli studenti per la partecipazione ai corsi di pattinaggio in linea roller blade, nonché per la partecipazione al soggiorno sportivo sciistico; per la settimana azzurra si sono raccolte le quote di preiscrizione, ma a causa del numero troppo ridotto di partecipanti l'attività è stata disdetta;
- a partire dall'a.s. 2017/18 nella quota d'iscrizione è stato previsto un importo di € 5,00 per ciascuno studente, per ripartire equamente tra tutte le classi le spese per la realizzazione di attività di avviamento ai vari sport ed evitare la raccolta di piccole quote di partecipazione durante l'anno scolastico;
- 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, iscrizione ai Giochi logici e matematici, ...);
- 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+", quota di partecipazione a laboratori teatrali in lingua inglese e alle visite guidate del progetto Storia antica e medievale,...);
- i contributi volontari delle famiglie, corrisposti dai genitori all'atto dell'iscrizione per l'a.s. 2017/18 o disponibili all'inizio dell'esercizio 2017, sono stati ripartiti come segue:

Descrizione	Contributi a.s. 2017/18	Contributi esercizi prec.
A02 Funzionamento didattico generale	1.892,17	
A03 Spese personale	8.915,00	
P02 Servizi agli studenti	17.234,51	
P03 Progetto lingue	11.284,47	
P04 Progetto Sport a scuola	2.100,00	
P06 Progetto Intercultura	992,00	
P45 Supporto informatico d'istituto	9.013,44	
P46 Sostegno e recupero debiti formativi	6.862,41	9.404,06
P47 Progetto Biblioteca	1.127,48	
Z01 Disponibilità da programmare		1.804,86
Totale	59.421,48	11.208,92

Tali contributi, versati dai genitori 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 €. 24.143,17, 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. 2017/18, 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. 2017/18	Contributi riparazione danni esercizi prec.
A02 Funzionamento didattico generale	105,00	
A05 Manutenzione edifici	3.615,00	2.000,00
P01 Progetto orientamento		3.000,00
P03 Progetto Lingue		1.042,50
P18 Gestione fondo Comitato Studentesco		2.000,00
P45 Supporto informatico d'istituto		3.538,02
Totale	3.720,00	11.580,52

Aggregato 06 – Proventi da gestioni economiche

Nessun accertamento d'entrata

Aggregato 07 – Altre entrate

La cifra complessiva accertata di €. 1.259,01 deriva da:

- interessi netti accreditati sui conti correnti bancario e postale al 31.12.2017 (€. 11,48);
- rimborsi vari o riaccrediti di mandati di pagamento non andati a buon fine per estinzione del c/c bancario di destinazione, per un importo complessivo di €.1.247,53.

Aggregato 08 – Mutui

Nessun accertamento d'entrata.

SITUAZIONE GENERALE DELLE SPESE

Le uscite impegnate ammontano ad €. **314.553,39**, di cui €. **224.657,72** pagate, mentre €. **89.895,67** costituiscono i residui passivi di competenza esistenti al 31.12.2017, analiticamente indicati nel Mod. L.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che:

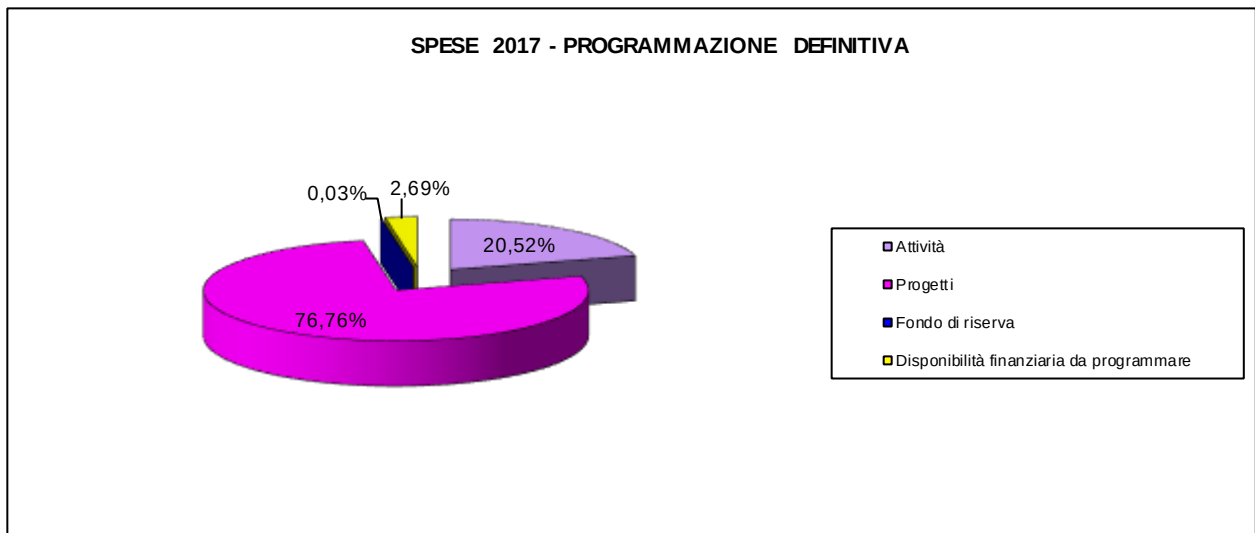
- l'ammontare degli impegni, per ogni specifico conto e sottoconto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- sulle fatture sono stati apposti gli estremi della 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 2017 sono state utilizzate nel seguente modo:

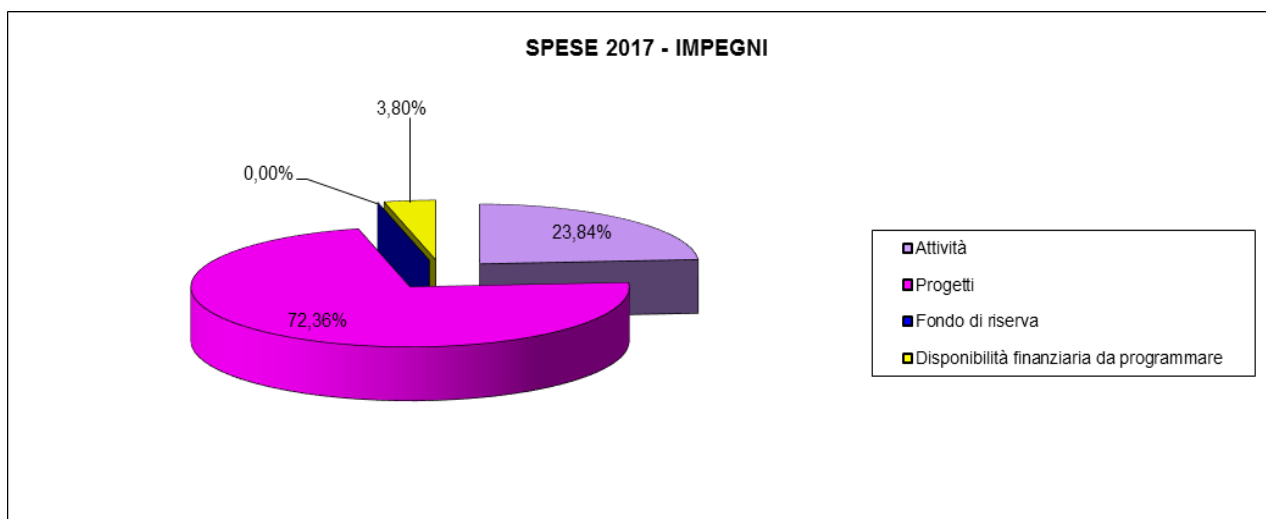
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% utilizzo disponibilità
--	---------------------------	-----------------	--------------------------

Attività	94.874,40	77.947,30	82,16%
Progetti	354.873,50	236.606,09	66,67%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	150,00	0,00	
Totale Totale	449.897,90	314.553,39	69,92%
Avanzo di competenza		57.805,52	
Totale a pareggio		372.358,91	

In base alla programmazione definitiva, le spese del 2017 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:



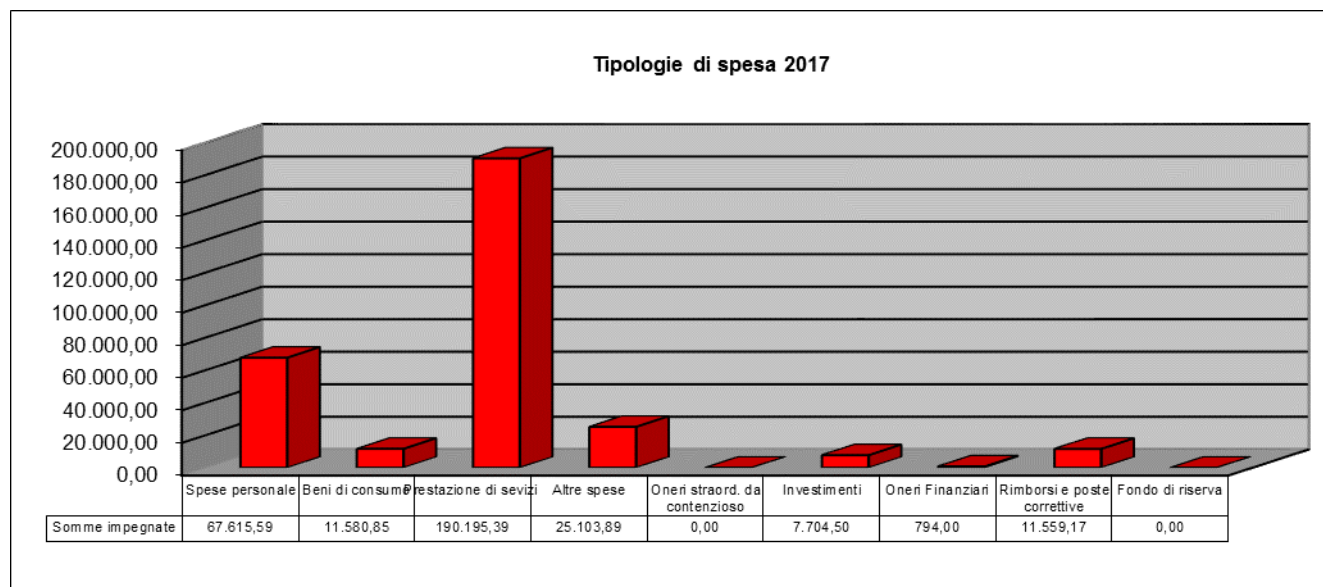
In base agli impegni assunti, le spese del 2017 sono costituite in percentuale come di seguito illustrato:



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 78,58%, passando da €. 315.624,30 ad €. 67.615,59. Anche nel 2017 la voce di spesa principale è stata quella relativa alle prestazioni di servizi, inferiore rispetto al 2011 (da €. 241.195,17 ad €. 190.195,39), ma sostanzialmente invariata rispetto al 2015 (+3,05%).



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	Pro-gramm. definitiva	Spesa complessiva	Spese personale	Beni di consumo	Presta-zione di servizi	Altre spese	Oneri straord. da contenzioso	Investimenti	Oneri Fi-nanziari	Rimborsi e poste corret-tive
TIPO				1	2	3	4	5	6	7	8
Attività											
A01	38.049,68	56.108,27	51.990,93		6.030,17	32.686,06	12.396,20		84,50	794,00	
A02	5.079,50	7.585,15	4.885,91		294,30	800,00	1.251,44				2.540,17
A03	12.915,00	16.475,30	11.830,60	8.270,30		3.560,30					
A04	4.500,00	8.090,68	6.354,98				1.145,98		5.209,00		
A05	6.000,00	6.615,00	2.884,88			2.390,14	494,74				
Totale attività	66.544,18	94.874,40	77.947,30	8.270,30	6.324,47	39.436,50	15.288,36	0,00	5.293,50	794,00	2.540,17
Progetti											
Supporto didattico											
P01	11.282,66	10.719,82	5.725,51	4.321,51		850,00	554,00				
P02	24.825,39	32.722,06	23.894,79	4.916,82	758,65	17.552,08	667,24				
P03	47.851,84	56.806,52	51.549,12	8.411,47		24,00	36.727,34	4.036,31			2.350,00
P04	23.698,00	19.134,63	12.831,60		259,91	9.079,09	242,60				3.250,00
P05	6.281,54	8.347,23	5.890,84	650,24	118,60	4.405,61	716,39				
P06	2.992,00	6.607,51	4.813,72	4.813,72							
P08	68.438,06	95.424,12	65.443,82	12.949,73		51.943,96	31,13				519,00
P09	48.324,64	24.120,63	20.241,91	452,40		16.124,21	765,30				2.900,00
P10	0,00	39.774,00	0,00								
P45	14.551,46	15.631,46	10.001,56	1.857,81	3.659,61	659,50	1.413,64		2.411,00		
P46	24.764,39	18.885,87	17.480,29	16.503,79		976,50					
P47	2.738,38	2.738,38	2.121,81	1.687,81			434,00				
P49	2.231,23	7.791,01	6.064,13	1.261,01	54,00	4.638,24	110,88				

	277.979,59	338.703,24	226.059,10	57.826,31	4.874,77	142.956,53	8.971,49	0,00	2.411,00	0,00	9.019,00
Formazione personale											
P32	4.000,00	6.669,94	3.235,35	1.482,98	308,56	1.375,93	67,88				
	4.000,00	6.669,94	3.235,35	1.482,98	308,56	1.375,93	67,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri progetti											
P18	1.600,32	1.600,32	0,00								
P50	5.800,00	7.900,00	7.311,64	36,00	73,05	6.426,43	776,16				
	7.400,32	9.500,32	7.311,64	36,00	73,05	6.426,43	776,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale progetti	289.379,91	354.873,50	236.606,09	59.345,29	5.256,38	150.758,89	9.815,53	0,00	2.411,00	0,00	9.019,00
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.do di riserva	150,00	0,00									
	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	356.074,09	449.897,90	314.553,39	67.615,59	11.580,85	190.195,39	25.103,89	0,00	7.704,50	794,00	11.559,17

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,
- acquisto di materiale informatico e software;
- spese di noleggio delle fotocopiatrici.

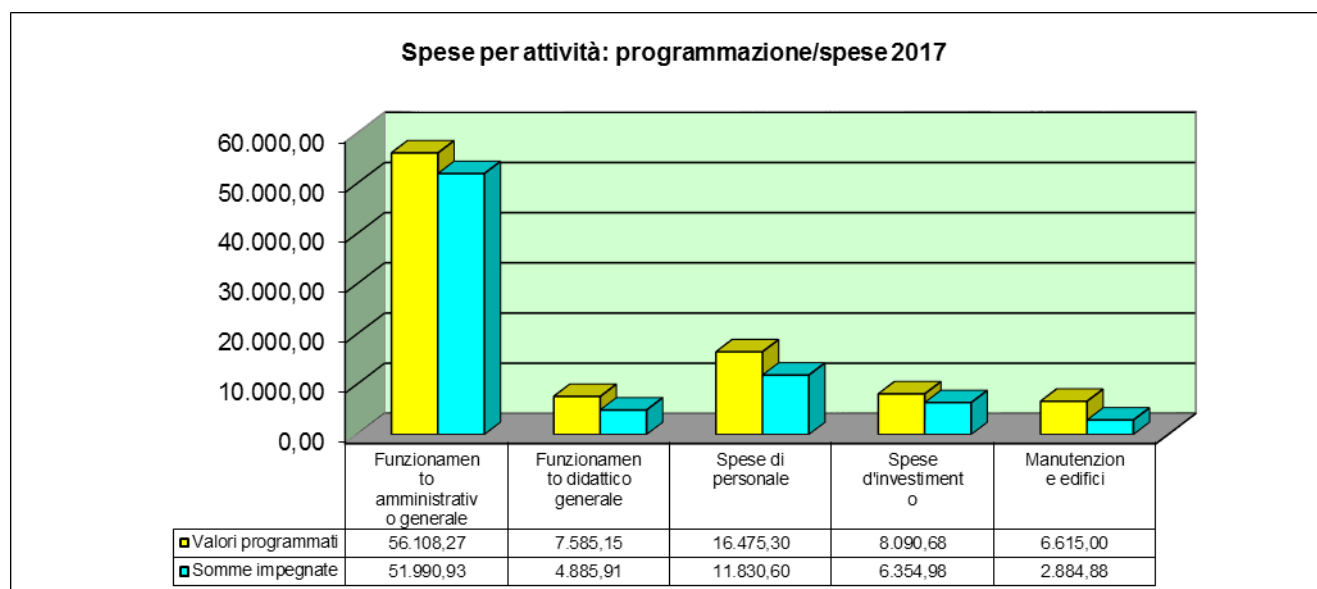
In merito alle fotocopiatrici, si precisa che, da metà 2016, si è aderito alla Convenzione Consip "Apparecchiature multifunzione 25" e si è stipulato un contratto di durata quinquennale per il noleggio di due fotocopiatrici, una destinata agli uffici e sostitutiva della fotocopiatrice di proprietà ormai inutilizzabile, la seconda sostitutiva della stampante presente in sala fotocopie. Il noleggio di ogni macchina costa €. 237,10 + IVA a trimestre ed il canone è comprensivo di n. 68.250 copie/stampe trimestrali. Dall'inizio del 2017 si è aderito anche alla Convenzione Consip "Apparecchiature multifunzioni 26" e si è stipulato un altro contratto per il noleggio quinquennale di una fotocopiatrice destinata alla sostituzione delle stampanti della sala docenti, al costo di €. 110,00 a trimestre e per n. 21.000 copie/stampe trimestrali.

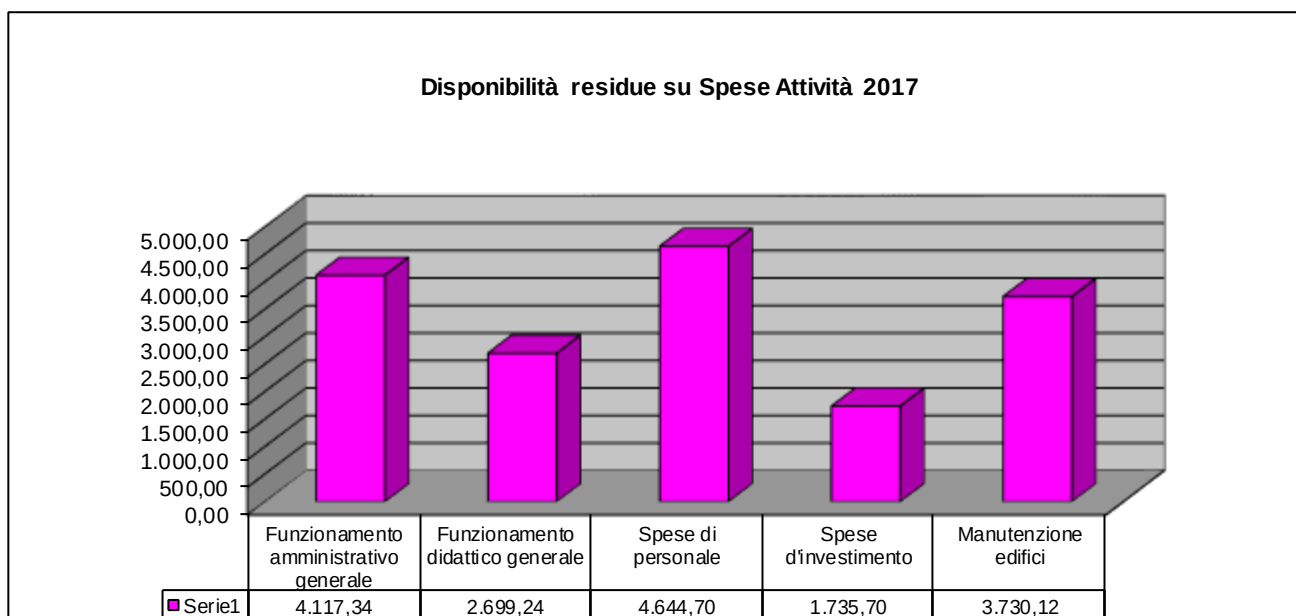
ATTIVITA'

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

A01	Funzionamento amministrativo generale	51.990,93
A02	Funzionamento didattico generale	4.885,91
A03	Spese di personale	11.830,60
A04	Spese d'investimento	6.354,98
A05	Manutenzione edifici	2.884,88
	Totale spese Attività	77.947,30

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 €. 1.000,00.

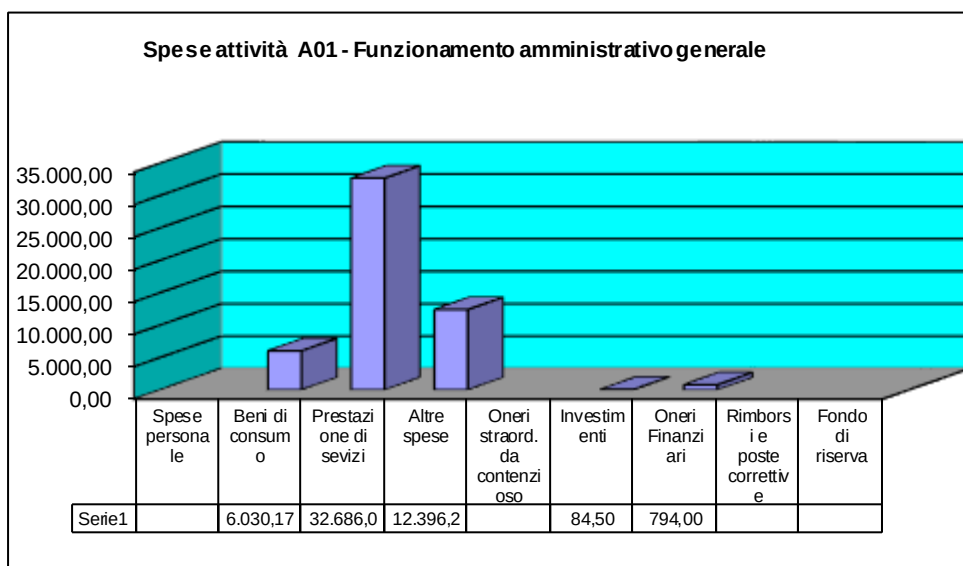
Si precisa che per l'esercizio 2017 la Città Metropolitana di Bologna non ha contribuito in nessun modo alla copertura delle spese d'ufficio, sebbene ciò sia obbligatorio ai sensi della L. 23/1996.

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 2017;
- acquisto di beni di consumo d'uso amministrativo generale (carta; cancelleria; materiali di pulizia; materiali di facile consumo; spese di duplicazione chiavi; minuteria di ferramenta ed elettrica per piccoli interventi di manutenzione; trombe nautiche per sostituzione temporanea dell'allarme in fase di revisione; rilegatura registri;...);
- acquisto di alcuni nuovi ventilatori a piantana, da utilizzare durante gli esami di Stato;
- 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 annuale per l'a.s. 2017/18 per la licenza d'uso del nuovo software Nuvola, utilizzato per la gestione del protocollo informatico e della segreteria digitale e per realizzazione e gestione del sito ufficiale della scuola . gov;
- spese di noleggio delle fotocopiatrici, per la parte relativa al funzionamento amministrativo;
- 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 30 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. 2016/17;
- quota associativa ef 2017 all'associazione provinciale di scuole ASABO;
- quota annuale forfettaria riconosciuta all'Istituto Cassiere a titolo di rimborso delle spese bancarie;
- acquisto biglietti autobus per partecipazione del personale ATA a riunioni o incontri fuori sede.

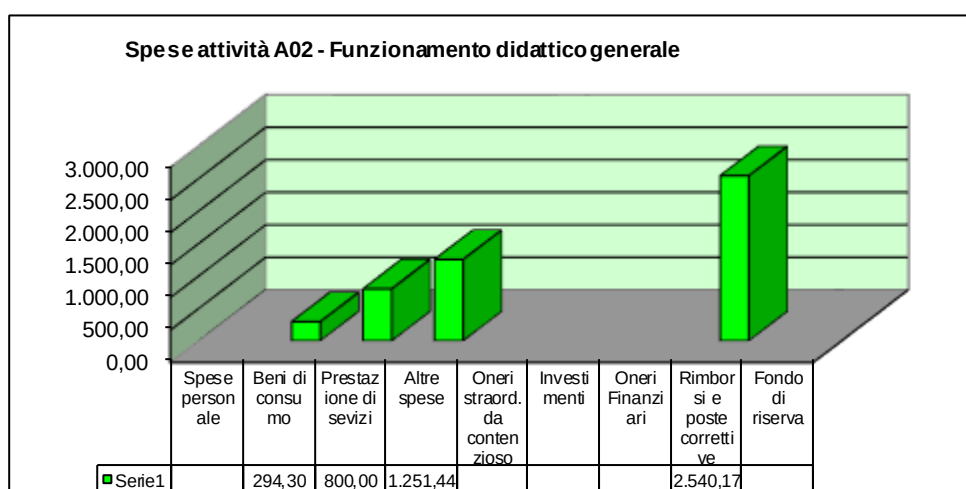
Non si sono più sostenute spese telefoniche di gestione della rete internet, in quanto nel 2016 si è completato il collegamento alla rete in fibra ottica in collegamento con Lepida, privo di oneri di gestione.

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 (libretti giustificazioni, pennarelli per lavagne bianche, carta pergamenata per attestati, ..);
- canone per la licenza d'uso del software Nuvola, utilizzato per la gestione del registro elettronico e dell'area alunni;
- rimborsi ad alunni per quote d'iscrizione non dovute a seguito di ritiro e/o trasferimento ad altro istituto;
- liquidazione, a favore di 3 ex alunni diplomatisi nell'a.s. 2016/17, 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 31.12.2017 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 01.09.2017 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 €. 11.830,60

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) e dalla DSGA (attività di supporto

amministrativo contabile ed organizzativo di progetti vari a finanziamento non statale), nonché una piccola parte di quelle realizzate dal personale docente (compenso per staff e supporto presidenza, correzione prove INVALSI) relative all'a.s. 2016/17. In tale importo sono compresi anche i rimborsi delle spese sostenute nel periodo settembre/novembre 2016 dai docenti nell'ambito del bonus di 500 € assegnato per l'aggiornamento, in quanto la relativa card elettronica è stata emessa solo dal 1^a dicembre 2016.

Per la copertura delle spese relative alle attività aggiuntive si sono utilizzate risorse ministeriali prive di vincoli (fin.to per il funzionamento generale e risorse private (contributi iscrizioni). Per i rimborsi spese relative al bonus docenti, si sono utilizzati specifiche risorse assegnate dal MIUR.

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 2017 per l'acquisto e messa in opera delle seguenti attrezzature:

- acquisto di un carrello di custodia/trasporto/ricarica per l'attrezzatura del laboratorio linguistico, a completamento del laboratorio linguistico/polifunzionale mobile realizzato con il progetto PON FESR 2014-2020 Ambienti digitali;
- acquisto di n° 10 PC LENOVO con relativi monitor 21" per il rinnovo delle dotazioni informatiche, più che obsolete, degli uffici di segreteria e della presidenza;
- acquisto di un nuovo video proiettore NEC UM310X per la LIM dell'aula di disegno.

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 necessari affinché l'istituto provveda direttamente.

Anche per il 2017, come già avvenuto negli ultimi esercizi, la Città Metropolitana di Bologna non ha assegnato alla scuola il suddetto finanziamento e, a causa della propria situazione organizzativa e finanziaria, ha anche avuto difficoltà nella gestione diretta del servizio di manutenzione dell'edificio scolastico, anche se si è registrato un maggior livello d'intervento rispetto agli esercizi precedenti. 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 obbligatoria e riparazione delle porte di sicurezza e antincendio.

Si è inoltre provveduto all'acquisto di materiali di facile consumo per piccoli interventi di manutenzione in economia e all'acquisto di una scorta di lampade neon e starter per le aule.

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 2017 è stato utilizzato per €. 1.884,88. Per le restanti riparazioni urgenti, pari ad un impegno di spesa di €. 1.000,00, 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;
- Alternanza scuola/lavoro
- 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 delle 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. 2016/17 ed a.s. 2017/18 per l'elenco dettagliato delle singole azioni progettuali inserite in ogni macro area di progetto.

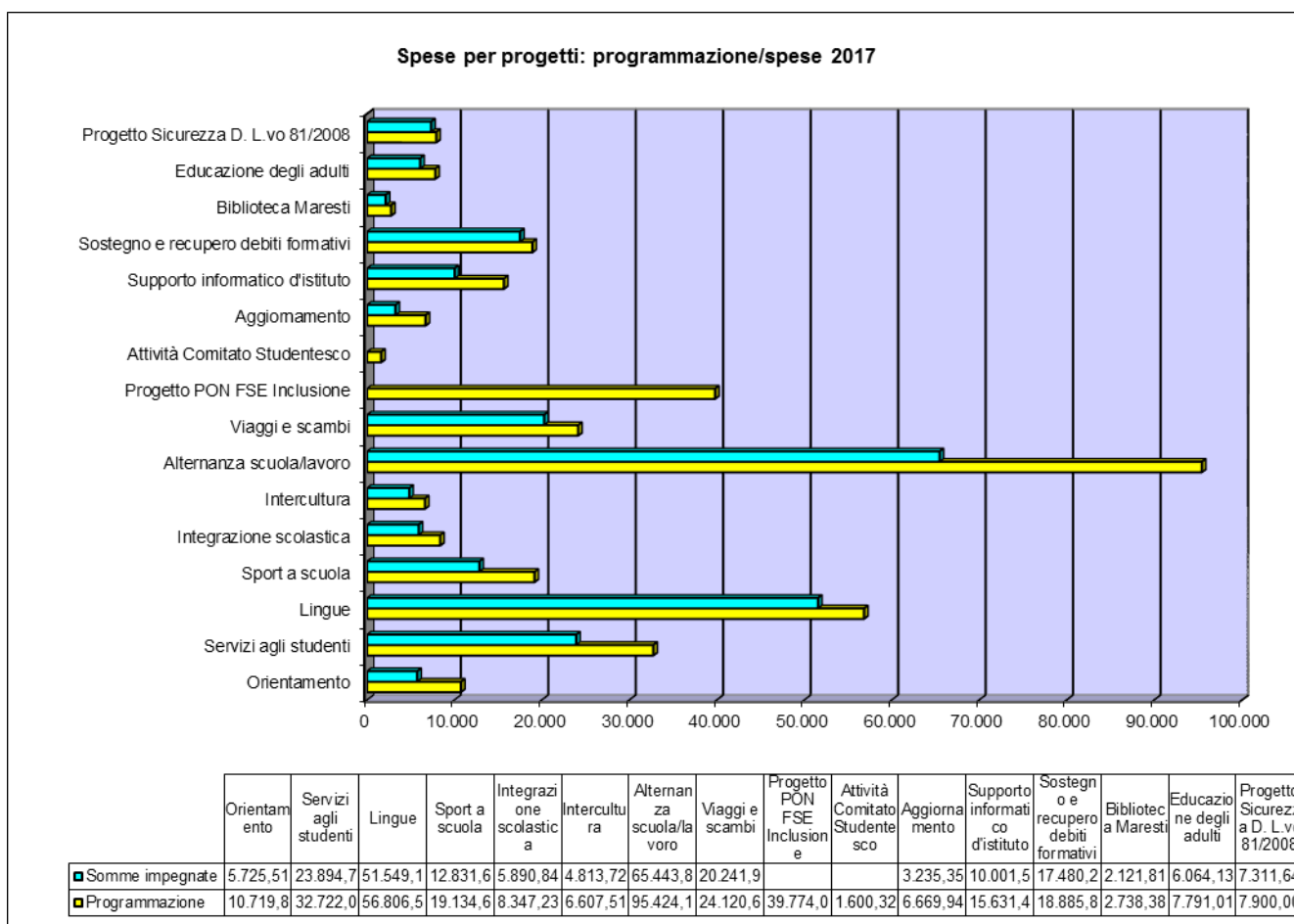
In contabilità si sono inoltre previste le seguenti ulteriori aree di progetto, in relazione a particolari attività che l'Istituto

ha realizzato e/o alla gestione amministrativa separata di specifici finanziamenti:

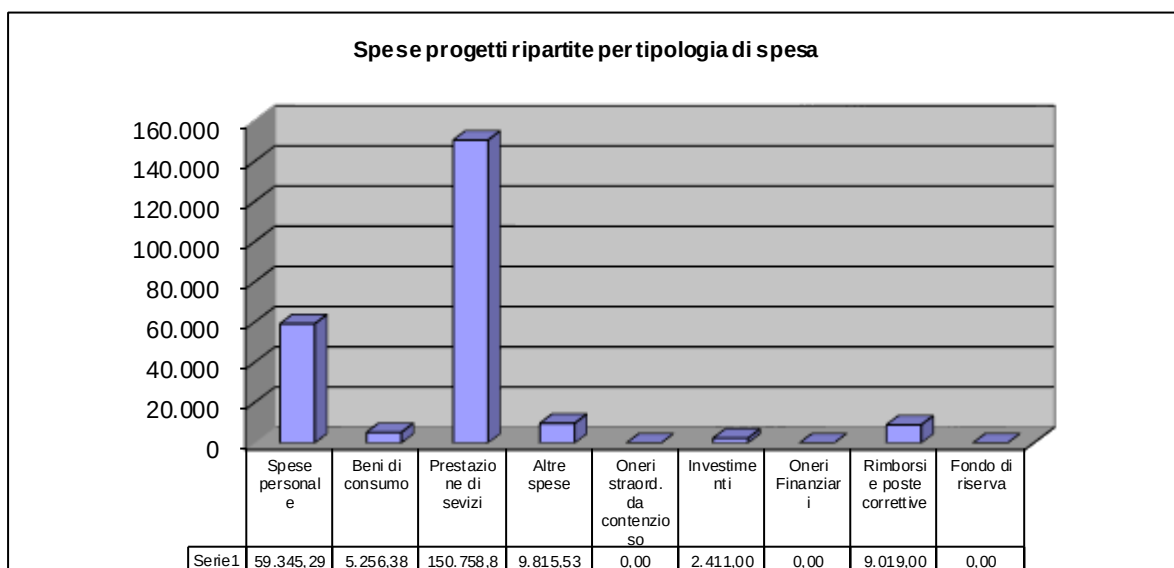
- Viaggi e scambi;
- Attività proposte dal Comitato Studentesco;
- Progetti Aggiornamento;
- Progetto “Biblioteca Maresti”;
- Progetto sicurezza D.Lvo 81/2008.

A seguito dell’autorizzazione e finanziamento del progetto europeo PON FSE 2014-2020 Inclusione e lotta al disagio, nel luglio 2017 si è istituito anche la nuova scheda di progetto in bilancio.

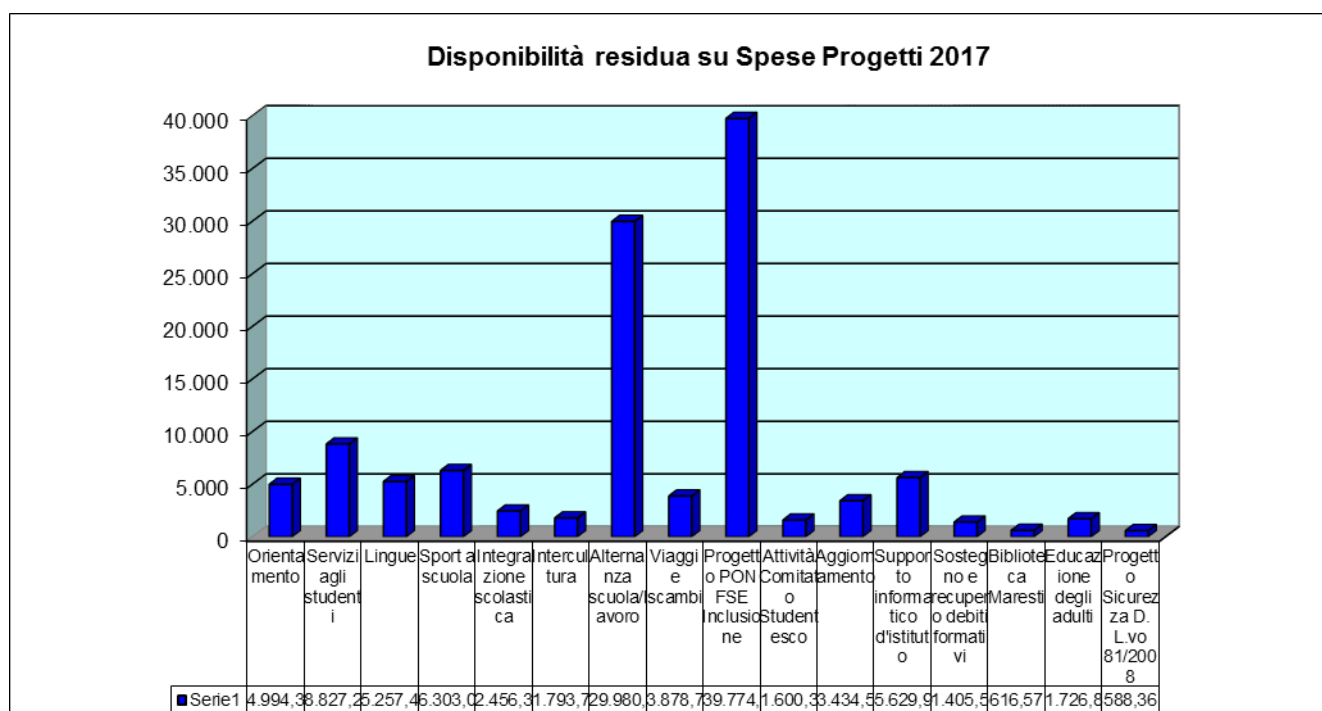
Per la realizzazione dei progetti dell’Istituto sono state impegnate complessivamente €. 236.606,09, a fronte di una disponibilità complessiva di €. 354.873,50, così come illustrato nel seguente grafico:



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;
- la stampa dei depliant illustrativi e dei manifesti per gli Open Day e per le nuove iscrizioni relative all'a.s. 2018/19 per i corsi diurni;
- le tasse per l'affissione dei manifesti pubblicitari relativi alle iscrizioni per l'a.s. 2018/19 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, 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 scientifiche, all'arricchimento del curriculum per gli studenti del corso geometri, 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, ...).

Il progetto "Un aiuto in matematica e in fisica", il cui scopo è fornire un supporto per lo studio di tali materie, mediante attività di sportello organizzate nell'arco dell'intero anno scolastico, è stato realizzato con le risorse già disponibili grazie all'organico potenziato assegnato all'istituto.

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 a.s. 2016/17;
- pagamento dei compensi spettanti ad esperti esterni intervenuti per la realizzazione delle varie attività progettuali, compresi i laboratori teatrali in italiano, nonché i laboratori di Storia Antica e medievale;
- pagamento del compenso dovuto per lo sportello d'ascolto;
- realizzazione del progetto "Mafia Out", finanziato in gran parte dalle regione Emilia Romagna e realizzato in collaborazione con l'Associazione Vento Legale;
- quota di iscrizione di una studentessa alla Gara Nazionale per studenti dell'indirizzo Costruzioni Ambiente Territorio a.s. 2016/17, svoltasi a Cuneo;
- spese di partecipazione ad eventi culturali, visite guidate, spettacoli teatrali anche in lingua spagnola e per il noleggio di pullman per uscite didattiche;
- iscrizione al 4^a Campionato Nazionale Giochi Logici a.s. 2016/17;
- spese di noleggio delle fotocopiatrici, per la quota destinata all'attività didattica;
- acquisto di materiali di facile consumo e piccoli materiali didattici per i laboratori scientifici.

P03 - Progetto Lingue

Si tratta di uno dei settori che già da alcuni anni si è deciso di favorire e potenziare, sia in fase di programmazione didattica che dal punto di vista delle risorse messe a disposizione.

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

- corsi aggiuntivi di conversazione in lingua straniera (inglese, tedesco, francese, spagnolo) a.s. 2016/17;
- corsi di potenziamento delle lingue straniere per il conseguimento della relativa certificazione esterna (inglese, francese, spagnolo, tedesco);
- realizzazione di moduli CLIL in lingua inglese per le classi quinte dell'a.s. 2016/17;
- laboratori teatrali in lingua straniera (inglese) durante l'orario curriculare;
- realizzazione di scambi scolastici con la Germania (Traunreut) e la Spagna (Valladolid);
- realizzazione di soggiorni linguistici in Inghilterra (Edimburgo, Brighton) nel 2016/17;

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

- corresponsione dei compensi accessori per le attività aggiuntive svolte dal personale dipendente;
- rimborso delle caparre versate dai partecipanti ai tirocini formativi all'estero realizzati nell'ambito del progetto Erasmus Meltep, in rete con l'Istituto Mattei di S.Lazzaro;
- spese per l'organizzazione degli scambi scolastici (spese di viaggio, soggiorno, noleggio pullman, visite, guide e attività varie, acquisto di pubblicazioni da offrire agli istituti scolastici ospiti), sia per le fasi in Italia che per le fasi all'estero;
- rimborso spese di missione per i docenti accompagnatori durante gli scambi scolastici ed i soggiorni linguistici;
- spese per l'organizzazione dei soggiorni linguistici all'estero;
- pagamento delle quote di iscrizione agli esami di certificazione esterna per le lingue straniere.

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 2017 si sono realizzate le seguenti attività:

- corsi di autodifesa, frisbee, ju jitsu, cricket, 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. 2016/17, svoltosi a Folgaria nel periodo 29/1-01/02/2017;
- partecipazione al Campionato Nazionale di Pallapugno

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;
- pagamento del soggiorno sciistico invernale a.s. 2016/17;
- acquisto di medaglie e coppe per le premiazioni finali delle attività sportive dell'a.s. 2016/17;
- acquisto di materiali di facile consumo per la gestione/manutenzione degli attrezzi sportivi;
- spese di noleggio pullman per la partecipazione a manifestazioni sportive esterne;

- rimborso spese di missione per i docenti accompagnatori durante le manifestazioni ed attività sportive esterne. Il soggiorno sportivo di vela e sport acquatici a.s. 2016/17, previsto all'Isola d'Elba nel giugno 2017, non è stato realizzato per il ridotto numero di studenti iscritti; si è quindi provveduto al rimborso degli acconti da essi versati. Le attività di avviamento allo sport svolte dal personale docente interno sono state retribuite con finanziamenti ministeriali specifici direttamente su NoiPA nell'ambito del "cedolino unico".

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 Anima Onlus 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 studenti disabili, per il 1^a semestre 2017;
- realizzazione di un corso di disegno in AutoCAD per alunni diversamente abili;
- laboratori creativi e di valorizzazione delle capacità manuali degli alunni diversamente abili;
- progetto Spesa per aiutare gli studenti a rafforzare le proprie competenze nella gestione del denaro;
- attività di supporto allo studio e di danza hip hop, organizzati in collaborazione con l'Associazione di genitori GRD Onlus .

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

- compensi spettanti alla Coop. Sociale Anima Onlus, all'IIS Serpieri di Bologna e all'Associazione GRD Onlus 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;
- rimborso spese per l'acquisto di piccole attrezzature di cucina e alimenti utilizzati per le attività del progetto Spesa;
- competenze spettanti ai docenti interni che hanno realizzato il corso di disegno in AutoCAD.

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" e parte dei finanziamenti MIUR assegnati per il sostegno all'assolvimento dell'obbligo d'istruzione.

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.

P08 - Progetto Alternanza scuola/lavoro

A seguito dell'introduzione dell'obbligo di svolgimento di ore di alternanza scuola/lavoro da parte degli studenti del triennio di tutti gli indirizzi scolastici, il MIUR ha iniziato, già dal 2016, ad assegnare finanziamenti specifici di importo assai significativo. Considerata la rilevanza di tale attività e la necessità di rendicontare in modo dettagliato l'utilizzo dei fondi specifici, si è deciso di istituire, a partire dal Programma Annuale 2017, un progetto dedicato.

Le risorse disponibili sono costituite da finanziamenti statali destinati alla realizzazione delle attività di alternanza scuola/lavoro e da contributi delle famiglie per la partecipazione a soggiorni all'estero e/o in Italia per progetti di alternanza. Si sono realizzate attività di alternanza scuola/lavoro, in particolare per la realizzazione di stage in aziende, cantieri, studi professionali, enti pubblici (INPS, Corte d'Appello, Unione Reno Galliera, Ordine Giornalisti,...); attività di simulazione d'impresa, laboratori di comunicazione, di organizzazione d'eventi, di altre esperienze in ambiti lavorativi. Le attività, anche formative, sono state svolte con la collaborazione di liberi professionisti o enti privati esterni (C.N.A. di Bologna, Banca di Bologna, Ecipar di Bologna,...) per favorire lo sviluppo di una mentalità imprenditoriale degli alunni in vista di future attività lavorative;

Le risorse disponibili sono state impegnate per la copertura delle seguenti spese:

- compenso al docente referente interno e coordinatore per le attività di alternanza scuola/lavoro a.s. 2016/17;
- attività aggiuntive svolte dal personale docente interno per la progettazione, il tutoraggio e l'organizzazione svolta dal personale interno, nonché per gli interventi di esperti e/o soggetti esterni (si segnala, in particolare, il Collegio Provinciale dei Geometri di Bologna e l'IGC Srl per le attività di Studentes Lab), sostenute per le classi partecipanti al progetto di alternanza scuola/lavoro a.s. 2016/17;

- attività aggiuntive di supporto svolte dal personale amministrativo ed ausiliario a.s. 2016/17;
- spese per la formazione sulla sicurezza sui luoghi di lavoro rischio medio (16 ore) a favore degli studenti delle classi terze dell'a.s. 2016/17, propedeutica alle attività di stage in aziende per l'alternanza scuola/lavoro; tale attività di formazione è stata svolta da docenti interni certificati ASL (progetto "La sicurezza sul Lavoro parte dai banchi di scuola");
- soggiorni di alternanza scuola/lavoro in Italia (Bressanone) e all'estero (Irlanda-Inghilterra-Francia-Spagna);
- partecipazione di 6 docenti, nell'ambito del progetto "Simulimpresa", ad un corso di formazione metodologica presso la Centrale Nazionale di Simulazione, con conseguimento di specifico attestato finale di formatori per attività di simulazione d'impresa.

Mediante l'utilizzo dei finanziamenti specifici MIUR, la scuola ha previsto un proprio contributo a copertura parziale delle spese sostenute per i soggiorni in Italia e all'estero (compreso soggiorno presso l'ONU), così come deliberato dal Consiglio di Istituto in data 20.12.2016. Tale impegno di spesa è stato pari ad €. 12.582,00 complessive.

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 organizzazione, mediante apposite agenzie di viaggio, dei viaggi d'istruzione in Italia e all'estero dell'a.s. 2016/17;
- per uscite sul territorio con utilizzo di pullman noleggiati o treno;
- di viaggio per la partecipazione alla Gara Nazionale studenti indirizzo CAT a Cuneo.

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.

P10 – Progetto PON FSE Inclusione 10.1.1AFSEPON-EM-2017-202

Il presente progetto è stato istituito nel settembre 2019, a seguito dell'assunzione in bilancio dei finanziamenti europei assegnati ed autorizzati per la realizzazione del progetto PON FSE Inclusione 10.1.1AFSEPON-EM-2017-202 "Non ti vogliamo perdere". Il finanziamento complessivo di €. 39.774,00 è finalizzato alla realizzazione di 7 moduli didattici di 30 ore ciascuno, a favore degli studenti con difficoltà o disagio e/o a rischio dispersione scolastica. Nel 2017 non sono stati assunti impegni di spesa, in quanto le attività sono state avviate all'inizio dell'esercizio 2018.

P18 - Attività proposte dal Comitato Studentesco

Il presente progetto consiste nella gestione del fondo a disposizione del Comitato Studentesco, ammontante ad €. 1.600,32, costituito dal finanziamento ministeriale per la realizzazione di iniziative da parte dei comitati studenteschi, ai sensi del DPR 567/96. In merito ai risparmi realizzati 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, per il 2017 si è ritenuto utile programmarli sulle varie attività e progetti dell'istituto, in quanto già da molti esercizi il Comitato Studentesco non li ha utilizzati, se non in minima parte.

Nel corso del 2017 non sono stati assunti impegni di spesa sul presente progetto.

P32 - Progetti Aggiornamento

Nel progetto in esame sono state gestite le spese per la partecipazione ad alcuni corsi di formazione per il personale amministrativo e dirigenziale, organizzati da ItaliaScuola e Andis, nonché un incontro sul tema della gestione dei progetti PON organizzato dall'Anquap.

Grazie al contributo riconosciuto dall'IC di Sala Bolognese, scuola capofila per la formazione PNSD dell'Ambito 2 della Provincia di Bologna, è stato possibile riconoscere un compenso al personale ATA interno che ha prestato attività di supporto logistico, tecnico informatico, amministrativo e organizzativo ai corsi d'Ambito svolti presso il ns. istituto. Con il medesimo contributo si è provveduto all'acquisto di materiali d'uso per le attrezzature informatiche utilizzate durante i suddetti corsi (cartucce per le stampanti e lampada per LIM).

Nel 1° semestre 2017, grazie all'attività di stimolo ed organizzazione dell'animatore digitale, si sono realizzati alcuni incontri formativi per i docenti interni sulle tematiche della "Didattica digitale", con conseguente assunzione degli impegni di spesa relativi ai compensi riconosciuti ai diversi formatori.

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 coinvolgendo 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, l'implementazione delle attrezzature informatiche e multimediali dell'istituto, l'informatizzazione di tutte le classi e del laboratorio informatico 5 con l'installazione di LIM, PC e videoproiettore e la realizzazione del collegamento alla rete internet. L'allacciamento alla fibra ottica, entrato a regime nel 2016 e realizzato grazie alla collaborazione con la Città Metropolitana di Bologna e con Lepida spa, società promossa dalla Regione Emilia Romagna per la pianificazione, ideazione, progettazione, sviluppo, integrazione delle infrastrutture di telecomu-

nicazione e dei servizi telematici a livello regionale per conto di Enti Locali e di altri soggetti pubblici, attualmente consentendo all'istituto di non sostenere nessun costo per la gestione della rete internet.

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
- 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. 2017/18, di un corso annuale integrativo di informatica per gli studenti del triennio iniziale del liceo scientifico, con avvio nel 2^a quadrimestre.

Insostituibile 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 svolte dall'animatore digitale;
- 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 transfer per le stampanti, materiali elettrici ed elettronici per i laboratori informatici, lampade per i video proiettori delle LIM, n. 2 Google Chromecast, , cavi rete, pile, hard disk esterno, cavi audio per amplificatori, adattatori per schermo informativo atrio d'ingresso,.....);
- acquisto di 2 gruppi di continuità NETPOWER 1500 e di un access point DUAL RADIO NWA5123-AC-EU;
- acquisto di 10 monitor 21" per i laboratori informatici;
- sostituzione in un'aula del video proiettore per la LIM;
- spese di riparazione di stampanti e notebook.

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 2017 in parte sono state finanziate con la quota del fondo dell'istituzione scolastica 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 parte ricorrendo alle ore di organico potenziato ed in parte con attività aggiuntive, retribuite in bilancio, nell'ambito del presente progetto, grazie soprattutto alla presenza dei contributi dei genitori e dei gestori dei punti di ristoro, nonché a parte del finanziamento della Fondazione del Monte per il progetto INS (€ 845,80) e a parte di un finanziamento ministeriale per il sostegno all'assolvimento dell'obbligo d'istruzione (€ 1.173,33).

In collaborazione con l'Associazione Nuovamente, si è proseguito, anche se in misura molto più contenuta, 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 2017, 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. 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 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 contributi dei genitori e dei 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;
- 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 2017 si sono assunti i seguenti impegni di spesa relativi al corso presso la Casa Circondariale Dozza:

- la retribuzione delle ore di attività aggiuntiva svolte dai docenti interni, in particolare per la realizzazione del corso di formazione “Verso il web” e per la sistemazione dei laboratori informatici e la predisposizione di materiali digitali per l’uso della LIM;
- acquisto registri;
- spese di spostamento presso la sede carceraria e di noleggio annuale della fotocopiatrice precedentemente in uso presso la sede centrale;
- spese di realizzazione del progetto Scuola in carcere, con l’attività di Teatro dell’Oppresso curata da un esperto esterno e coordinata da un docente interno.

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; si è anche provveduto alla predisposizione del documento di valutazione dei rischi da movimentazione manuale dei carichi;
- la formazione del personale interno per la sicurezza sui luoghi di lavoro rischio medio (4+8 ore), svolta da docenti interni certificati ASL;
- le spese di partecipazione ai corsi organizzati da ASABO per preposti, addetti alle squadre antincendio e di primo soccorso;
- acquisti di materiali e dotazioni legati alla sicurezza sui luoghi di lavoro (libretti di informazione sulla sicurezza per gli studenti, silicone per affissione segnaletica sicurezza,...);
- acquisto carta pergamenata per la stampa degli attestati di partecipazione alle attività interne di formazione.

La retribuzione accessoria dei referenti interni per la sicurezza è stata liquidata a carico del “cedolino unico”.

Per concludere l’esame del Conto Consuntivo e.f. 2017, si può infine sottolineare che tutta la gestione finanziaria è stata caratterizzata dal costante sforzo ad 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. 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.

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 2017 è pari a – 8.88**. Tale valore, calcolato tenendo conto delle fatture pagate entro il 31/12, ai sensi della Circolare MEF n. 3 del 14.01.2017, indica un anticipo medio ponderato dei pagamenti rispetto alle scadenze pari a quasi 9 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. 2017, si sottopongono tutti i relativi atti all’attenzione del Consiglio d’Istituto, affinché provveda in merito al loro esame ed approvazione.

Castel Maggiore, 15.03.2018

LA DIRETTRICE AMMINISTRATIVA
Dott.ssa Gianna Magnoni