

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GUIDO MONACO DI
POMPOSA"**

**ISTITUTO TECNICO STATALE
COMMERCIALE E PER
GEOMETRI**

"GUIDO MONACO DI POMPOSA"

**LICEO SCIENTIFICO
STATALE
"TULLIO LEVI - CIVITA"**

Viale della Resistenza, 3 – 44021 Codigoro (Fe)
Centralino tel. 0533/712164 – fax 712162 - Presidenza 0533/712036
E-mail: feis004001@istruzione.it

Codice Fiscale 82004200380 – Codice meccanografico FEIS004001

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2015
Art.18 – c.5° del D.I. n.44 del 1° febbraio 2001

Relazione del Dirigente Scolastico

Il Conto Consuntivo dell'Istituto di Istruzione Secondaria "Guido Monaco di Pomposa" di Codigoro, relativo all'anno finanziario 2015, è stato elaborato conformemente a quanto disposto dagli artt. 15, 18, 19, 29, 30, 56, 58 e 60 del "Regolamento di Contabilità" (D.I. n° 4 del 1° Febbraio 2001).

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti documenti:

- MOD. H - Conto finanziario
- MOD. I - Rendiconto attività/progetti (n.11)
- MOD. J - Situazione amministrativa definitiva
- MOD. K - Conto del patrimonio
- MOD. L - Elenco residui attivi e passivi
- MOD. M - Spese di personale
- MOD. N - Riepilogo delle spese

La presente relazione, come previsto dall'art.18, c °5 del menzionato decreto, viene redatta a corredo del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2015, al fine di illustrare «l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati».

Il programma annuale dello stesso anno cui si riferisce il conto consuntivo è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 12 febbraio 2015. E' stato sottoposto all'esame dei Revisori dei conti, che hanno espresso parere positivo in data 18 Marzo 2015.

La gestione finanziaria dell'istituzione scolastica, nell'esercizio in esame, è stata improntata a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, e ha perseguito costantemente gli obiettivi indicati dal Piano dell'offerta formativa. Durante la gestione ci si è ispirati alla finalità di dare un assetto finanziario-contabile sempre più rispondente alle esigenze sia amministrative che didattiche del programma annuale, apportando, rispetto a quest'ultimo, modifiche ed aggiustamenti, quando si siano resi necessari.

La realizzazione delle attività programmate da parte dell'Istituto ha dovuto tenere conto delle risorse a disposizione, che rappresentano il contesto ineludibile entro cui gli organi di governo dell'istituzione scolastica devono compiere le scelte e darsi priorità per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Premessa

Il Consuntivo relativo all'E. F. 2015, di cui si parla nella presente relazione, si riferisce per gli 8/12 all'a.s. 2014/15 e per i 4/12 all'a.s. 2015/16.

Tutte le attività realizzate nell'anno scolastico 2014/2015, così come quelle svolte nel periodo settembre - dicembre 2015, hanno tenuto conto delle scelte educative individuate nel Piano dell'Offerta Formativa.

I progetti previsti nel POF dell'anno scolastico 2014/2015 sono stati realizzati e portati a termine. I progetti programmati nel POF dell'anno scolastico 2015/2016 sono stati avviati, anche se la stragrande maggioranza di essi troverà manifestazione contabile nell'esercizio finanziario successivo (2016).

Per quanto riguarda i progetti, nel loro insieme, si può affermare che gli obiettivi sono stati raggiunti. I risultati ottenuti sono stati conseguiti in modo efficace in coerenza con il POF e con gli indirizzi del Consiglio di Istituto, grazie alla attività progettuale che si è avvalsa di tutte le componenti di Istituto.

Si è lavorato in continuità con le azioni avviate l'anno precedente, ripensate tenendo conto delle criticità riscontrate.

Il Conto consuntivo costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti, nel quadro degli obiettivi fissati dal POF e dei principi generali che connotano l'azione amministrativa.

Per l'E. F. 2015, con le risorse indicate di seguito, si è cercato in generale di perseguire le finalità istituzionali dell'Istruzione Secondaria di secondo grado, declinate sulla base degli specifici indirizzi di studio attivati presso l'Istituto. Finalità coerenti con le Indicazioni nazionali per i Licei e le Linee guida per l'Istruzione Tecnica e conformi con il regime di autonomia scolastica, sulla base dell'analisi degli specifici bisogni formativi dell'utenza, così da predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, diretta a favorire il successo formativo di tutti gli allievi, a valorizzare le diverse professionalità presenti all'interno dell'Istituto, a migliorare la qualità del servizio scolastico e a garantire la piena trasparenza dell'azione amministrativa.

Il Conto consuntivo tiene, altresì, conto degli elementi di valutazione didattico-formativa espressi in sede di Collegio dei Docenti (periodo gennaio-giugno 2015: valutazione attività 2° quadrimestre a.s. 2014/15; settembre-dicembre 2015: valutazione attività 1° quadrimestre a.s. 2015/16) e precisa l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti riguardo gli obiettivi programmati nei P.O.F. degli anni suddetti, elaborati e approvati dal Collegio dei Docenti e adottati dal Consiglio d'Istituto.

Obiettivi

Gli obiettivi da raggiungere previsti nel Piano dell'Offerta Formativa, relativo all' a.s. 2014/15, erano assai complessi e articolati; presentavano elementi di continuità con i piani precedenti e si proiettavano su quello successivo; infatti i progetti hanno trovato logica e coerente prosecuzione nel Programma Annuale 2016.

Si è progettato tenendo conto degli andamenti storici degli allievi (in ordine alle provenienze scolastiche e territoriali; alle tendenze di successo e insuccesso scolastico per annualità e per biennalità/triennalità, ecc.) e degli itinerari predisposti per i diversi indirizzi di studio e percorsi formativi, partendo dalla premessa che le soluzioni a problematiche di tipo didattico-formativo possono essere ricercate e attuate nel medio e lungo periodo. Si è mirato, nelle scelte delle azioni didattiche, alla personalizzazione degli interventi e alla proposta di itinerari differenziati in funzione di istanze specifiche, ritmi e stili di apprendimento. Tale scelta di metodo ha comportato un'offerta variegata di esperienze, nelle quali ci si è impegnati a considerare l'allievo come protagonista attivo e propositivo, nella prospettiva del miglior successo formativo possibile.

Quest'ottica presuppone lo sviluppo in continua evoluzione e perfezionamento della progettazione ipotizzata, che è stata sempre connessa all'impatto ambientale e agli opportuni adattamenti, in funzione dei bisogni reali degli allievi e delle domande socio-culturali provenienti dal territorio.

La progettazione didattico-formativa e i suoi strumenti amministrativo-finanziari si sono mossi entro le cornici concentriche delle finalità istituzionali, che provengono dal dettato costituzionale e dalla normativa ordinaria della scuola; degli obiettivi generali, che si fondano sul regime di autonomia scolastica, declinato come capacità dell'istituzione scolastica di rapportarsi e mettersi in sintonia col suo territorio e con la sua utenza, e che si esprimono nell'impianto complessivo del POF e, infine, degli obiettivi specifici che ciascun consiglio di classe e ogni singolo docente declina nella quotidiana azione didattica.

Con riferimento agli obiettivi generali sopra delineati si può asserire che, per quanto emerge dalle riflessioni condotte sul POF e sul Programma annuale 2015 nelle varie sedi collegiali (Consigli di classe/Collegio dei Docenti/Consiglio di istituto), gli obiettivi generali sono stati raggiunti, nel senso che ogni obiettivo ha avuto itinerari di qualità che hanno prodotto esperienze didattico-formative significative, funzionali alla formazione e consolidamento delle competenze degli alunni in rapporto ad attività formative predisposte all'inizio di ogni anno scolastico, nelle sedi competenti. La valutazione degli apprendimenti degli alunni si è prioritariamente ispirata a principi di ordine formativo, ovvero ricercando nuove indicazioni per personalizzare sempre più l'itinerario dell'allievo nella direzione della piena consapevolezza degli apprendimenti ritenuti fondamentali per tutti. Lavorare in quest'ottica ha fatto riflettere sia sul contesto in cui si veniva realizzando l'esperienza educativa sia sul ruolo di tutti gli attori impegnati per la realizzazione delle attività.

E' necessario osservare che la possibilità di realizzare gli obiettivi programmati ha risentito della difficoltà di poter contare su finanziamenti adeguati alle varie necessità e sulla non sempre tempestiva erogazione dei fondi necessari.

Insufficienti, purtroppo, si sono rivelati i fondi relativi sia all'ampliamento dell'offerta formativa sia all'acquisto di materiali, di sussidi didattici e di attrezzature per l'innovazione tecnologica della didattica. Si sono, dunque, necessariamente operati taluni ridimensionamenti.

I contributi di Enti e la disponibilità dei genitori hanno, tuttavia, permesso di integrare parzialmente le somme destinate ai vari progetti programmati.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

1. la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione e gestione espressa in termini di competenza finanziaria;
2. purtroppo le previsioni di spesa sono effettuate sulla base di dati parziali, in quanto la consistenza delle entrate provenienti dall'Amministrazione Statale viene comunicata in forma provvisoria, mentre le somme sono effettivamente accreditate con notevole ritardo e, talvolta, presentano scostamenti anche rilevanti rispetto alle previsioni;
3. l'Istituto nell'arco dell'A.F. ha introitato contributi da parte dei genitori degli allievi iscritti per l'assicurazione (infortuni, responsabilità civile, assistenza e tutela giudiziaria), per l'acquisto dei materiali ed attrezzature utilizzate nei laboratori, per la realizzazione di progetti, di visite guidate ed attività sportive.
4. l'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure. Gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati rispettando quanto previsto dall'art. 33 comma 1 e 2 del "Regolamento di contabilità". Il Consiglio di Istituto nella seduta dell'11/12/2014 ha approvato il "Regolamento per l'acquisizione in economia di lavori, servizi e forniture", quale documento idoneo a garantire il pieno rispetto delle norme del codice appalti, ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs 12/5/2006 n° 163;
5. per la scelta dei collaboratori esterni, la dirigenza, a seguito all'approvazione dei progetti presentati al Collegio dei Docenti, dopo aver verificato che in Istituto non vi siano figure idonee disponibili, nomina personale esterno con le procedure ed i criteri stabiliti dall'apposito Regolamento approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta dell'11/12/14.

LA SCUOLA IN BREVE

Data di riferimento: 15 Marzo 2016

Dati relativi al Personale

Il personale in servizio è così suddiviso:

- Dirigente Scolastico con incarico di reggenza conferito, con Decreto n° 394 Prot. n° 10690, datato 26/08/2015, dal Direttore Generale dell'Ufficio Scolastico Regionale dell'Emilia-Romagna.
- La situazione del personale Docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	0
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	50
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	11
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	87
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	21

Dati relativi a classi e alunni

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/16 è la seguente:

N. indirizzi presenti: 5

N. classi articolate: 4

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti corsi diurni (f)	Alunni frequentanti corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)
Prime	10		10	175		172		172	6	3		17,20
Seconde	9		9	162		162		162	1	0		18,00
Terze	7		7	156		153		153	2	3		21,86
Quarte	6		6	133		130		130	3	3		21,67
Quinte	7		7	129		128		128	1	1		18,29
Totale	39		39	755		745		745	13	10		19,10

OSSERVAZIONI IN ORDINE ALLA GESTIONE FINANZIARIA

Sul fronte delle entrate è stato necessario reperire risorse esterne aggiuntive tramite le opportunità offerte dalla collaborazione con enti esterni, con privati e dai contributi delle famiglie.

Sul fronte delle uscite la gestione delle spese è stata attuata attraverso una diversificazione e flessibilità nelle scelte di impiego delle risorse, in base alle caratteristiche dei diversi indirizzi e delle strutture nelle quali si articola la scuola.

Il documento che meglio esprime l'andamento della gestione è il modello J relativo alla:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2015

A) Conto di Cassa

1) Fondo di cassa esistente all'1/01/2015 € 130.914,37

2) Ammontare delle somme riscosse:

a) in conto competenza € 227.178,36

b) in partita di giro € 300,00

c) in conto residui attivi degli esercizi precedenti € 30.833,74

Totale (a + b + c) € 258.312,10

3) TOTALE € 389.226,47

4) Ammontare dei pagamenti eseguiti:

a) in conto competenza € 195.964,56

b) in partite di giro € 300,00

c) in conto residui passivi degli esercizi precedenti € 18.827,20

TOTALE (a + b + c) € 215.091,76

5) FONDO DI CASSA al 31/12/2015 € 174.134,71

6) B) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

6 Attivi € 144.111,26

dell'esercizio € 13.908,84

degli anni precedenti € 130.202,42

7 Passivi € 14.051,11

dell'esercizio € 13.140,66

degli anni precedenti € 910,45

8 Differenza	€ 130.060,15
9 Avanzo complessivo al 31/12/2015	€ 304.194,86

C) AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

10 – Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 241.387,20
11 Spese effettive impegnate nell'esercizio	€ 209.405,22
12 Avanzo dell'esercizio 2015	€ 31.981,98

ACCERTAMENTI ED IMPEGNI

Non si sono verificati impegni superiori alle previsioni in nessun Tipo del Piano dei conti delle spese.

RISCOSSIONI E PAGAMENTI

Le somme non riscosse ammontano ad € 144.111,26 di cui € 130.202,42 di anni finanziari precedenti e sono state regolarmente iscritte nei residui attivi.

Le somme rimaste da pagare ammontano a €14.051,11 di cui € 910,45 di anni finanziari precedenti e sono state regolarmente iscritte nei residui passivi.

Tra le stesse (somme non pagate – A.F. 2015) le più consistenti sono quelle riferite alle Attività (€ 7.454,42) fra le quali spiccano le somme rimaste da pagare relative all'A02 (Funzionamento didattico generale) che ammontano a € 2.516,24 , le meno consistenti sono relative ai progetti(€ 5.686,24).

ANALISI DELLE ENTRATE

Il quadro che segue mette in evidenza, a consuntivo, i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento, disaggregate per provenienza e destinazione.

AGGREGATO 01 avanzo di amministrazione

Viene confermata la previsione iniziale di € 140.169,97 di avanzo di amministrazione non vincolato e di € 131.849,23 di avanzo vincolato.

AGGREGATO 02 FINANZIAMENTI DELLO STATO

VOCE 01 DOTAZIONE ORDINARIA

L'ammontare della dotazione finanziaria prevista in sede di piano annuale 2015 di €. 13.862,66 , determinata secondo il D.M. n.21 del 1 marzo 2007, ha subito le seguenti variazioni (per complessivi € 16.169,58):

Funzionamento Amministrativo Didattico settembre/dicembre 2015	€ 5.837,34
Funzionamento Amministrativo Didattico – Risorsa aggiuntiva	€ 7.839,24
Compenso Revisori dei Conti -Settembre/Dicembre 2015	€ 1.086,00
Corsi di Recupero allievi con giudizio sospeso A.S. 2014/15	€ 1.407,00

VOCE 02 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

La previsione iniziale di € 0,00 ha subito le seguenti variazioni (per complessivi € 7.444,82)

Contributo studenti diplomati con 100 e Lode	€ 1.800,00
Assegnazione acquisto libri comodato d'uso studenti – Art.6 D.L. 104/13	€ 1.651,40
Finanziamento progetti orientamento – Art. 8 D.L. 104/2013	€ 804,24
Assegnazione per integrazione alunni diversamente abili	€ 55,15
Finanziamento progetto “Alternanza Scuola Lavoro” A.S. 2015/16	€ 3.134,03

AGGREGATO 04 VOCE 03 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI

La somma accertata di 27.707,49 è relativa a

Provincia di Ferrara	€ 9.740,86	Oneri legge 29/96 Spese Varie Ufficio
	€ 1.323,32	Fondo piccole manutenzioni
Comune di Codigoro	€ 12.437,95	Assistenza alunni diversamente abili
Comune di Jolanda di Savoia	€ 1.878,24	Assistenza alunni diversamente abili
Istituti Scolastici ambito n° 11	€. 293,12	Quote per rimborso spese Revisori
Università Studi Ferrara	€ 434,00	Finanz. Progetto Lauree Scientifiche
Comune di Codigoro	€ 1.000,00	Finanz. Progetto “Costruisci il tuo futuro
Università Studi Ferrara	€ 500,00	Contributo per esperienze di Tirocinio
Università Studi Parma	€ 100,00	Contributo per esperienze di Tirocinio

AGGREGATO 05 CONTRIBUTI DA PRIVATI

La somma accertata di € 169.606,59 è riconducibile a:

Contributo Scolastico Iscrizione A.S. 2015/16	€ 50.895,73
Contributo per Corsi di Spagnolo e Tedesco	€. 2.040,00
Contributo per Esami PET-FCE	€ 3.543,00
Contributo per Progetto “Il Teatro fa Scuola “	€ 800,00
Viaggi d'Istruzione e visite guidate	€ 70.163,36
Contributo Iscrizione ECDL	€ 5.822,00
Contributo per soggiorno di studio Londra	€ 14.595,00
Contributo Bar Roby Boy –Distribuzione alimenti freschi	€ 300,00
Contributo Bellini S.A.S. – Distribuzione alimenti e bevande	€ 1.500,00
Quote famiglie per lezioni di nuoto in piscina	€ 6.775,00
Quote famiglie per attività sportiva in montagna	€ 9.731,00
Quote famiglie per attività sportiva parco avventura di Cervia	€ 2.163,50
Quote famiglie per concorso Pristem Giochi Matematici	€ 152,00

Contributo C.A.D.F. Codigoro – Borse studio studenti Stage estivo	€	826,00
Contributo Coop Estense Progetto “TuttinRete” Novembre 2015	€	300,00

AGGREGATO 07 ALTRE ENTRATE

La somma accertata di € 6.296,06 è riconducibile a:

Interessi Attivi maturati c/c bancari e postali	€	65,85
Premi copertura assicurativa Operatori	€	227,50
Saldo c.c.bancario Distretto Scolastico 037	€	5.207,35
Saldo c.c.postale Distretto Scolastico 037	€	7,42
I.V.A. future soggette a scissione dei pagamenti	€	687,94
Storno mandato per errore estremi pagamento	€	100,00

ANALISI DELLE SPESE

Aggregazione A01 – Attività Funzionamento Amministrativo Generale

La somma iscritta nella programmazione definitiva è di € 61.289,30 , la somma impegnata è di € 29.841,16 con una differenza di € 31.448,14; delle somme impegnate sono stati pagati € 27.325,26 per cui sono rimasti da pagare € 2.515,90

Oltre alle spese istituzionali, quali le spese di spedizione della corrispondenza, per acquisto di materiale di pulizia, di cancelleria, di carta, stampati per uso amministrativo, le manutenzioni di macchinari, software e hardware in dotazione agli uffici, si devono aggiungere le spese relative al canone annuo di manutenzione, assistenza e rinnovo della licenza dei software Argo, al premio annuo per assicurazione furto, incendio e fenomeni elettrici e le spese bancarie per l'amministrazione del conto di cassa dell'Istituto.

Sono stati, altresì, imputati a questa attività i compensi ed i rimborsi spese ai revisori dei Conti in quanto l'Istituto è capofila dell'Ambito Territoriale n ° 11 della Provincia di Ferrara.

Aggregazione A02 – Attività Funzionamento Didattico Generale

La somma iscritta nella programmazione definitiva è di € 71.265,79, la somma impegnata è di € 25.516,29 con una differenza di € 45.749,50; delle somme impegnate sono stati pagati € 23.000,05 per cui sono rimasti da pagare € 2.516,24.

Le spese impegnate hanno riguardato:

- l'acquisto di materiale di consumo per il funzionamento didattico generale (carta per fotocopie, cancelleria, stampati) e dei laboratori in particolare;

- gli interventi tecnici per la manutenzione e riparazione delle attrezzature ad uso didattico e in particolare dei laboratori .

Sono state imputate a questa attività le spese per la copertura assicurativa allievi ed operatori, i canoni di noleggio dei fotocopiatori ad uso didattico (uno per il Liceo ed uno per il Tecnico) e le spese di trasporto allievi per la realizzazione di iniziative didattiche.

Aggregazione A03 – Spese di personale

La somma iscritta nella programmazione definitiva è di € 3.918,85, la somma impegnata è di € 1.665,26. Le somme impegnate sono state interamente pagate.

Le spese hanno riguardato compensi ad esperti esterni per lo svolgimento di corsi di recupero.

Aggregazione A04 – Spese d'investimento

La somma iscritta nella programmazione definitiva è di € 56.207,83, la somma impegnata è di € 4.751,37 con una differenza di € 51.456,46; delle somme impegnate sono stati pagati € 4.408,17 per cui sono rimasti da pagare € 343,20 .

Sono state effettuate spese per l'acquisto di :

- Personal computer, notebook, netbook e stampanti
- Videoproiettore per LIM.

Aggregazione A05 – Manutenzione Edifici

Nell'Aggregato sono stati programmati tutti i fondi per l'urgente funzionamento e per il minuto mantenimento degli edifici scolastici, assegnati dalla Provincia di Ferrara. Tali fondi sono stati utilizzati per interventi legati alla sicurezza degli impianti elettrici, a lavori di falegnameria ed alla disinfestazione e derattizzazione. Il budget assegnato dalla Provincia si conferma come determinante per l'esecuzione di lavori urgenti al fine di assicurare il decoro e la sicurezza dell'edificio scolastico.

La somma iscritta nella programmazione definitiva è di € 2.632,67 la somma impegnata è di € 2.601,35 con una differenza di € 31,32 ; delle somme impegnate sono stati pagati € 522,27 per cui sono rimasti da pagare € 2.079,08

Aggregazione P – Spese per progetti

Per l'aggregato P/Progetti la programmazione definitiva ammonta ad € 181.546,53 di cui sono stati impegnati € 144.729,79 con una differenza di € 36.816,74

Le somme pagate ammontano a € 139.043,55 e restano pertanto da pagare € 5.686,24

Di seguito si analizzano alcuni dei progetti realizzati, riportando gli obiettivi conseguiti e gli impegni di spesa assunti.

P01 PROGETTI DI ISTITUTO

In questa Area Progettuale sono state sostenute le spese per la realizzazione dei progetti di seguito indicati:

Alternanza scuola-lavoro: per un primo approccio al mondo del lavoro e per l'approfondimento delle conoscenze e delle abilità pratiche attraverso il lavoro nelle aziende, negli uffici di professionisti e negli uffici di enti pubblici;

Diventa classe green : con la produzione di elaborati, relativi all'impresa, al prodotto o all'attività lavorativa, legati alla sostenibilità ambientale;

Cultura finanziaria a scuola: per avvicinare gli studenti all'educazione finanziaria attraverso appositi supporti didattici cartacei, video, pubblicazioni, incontri ed eventi;

Esperti a scuola: con apporto dell'esperienza di esperti operanti in vari settori del mondo economico;

Il Teatro fa scuola: per la partecipazione degli studenti agli spettacoli proposti dal Teatro Comunale di Ferrara;

Latex: per l'apprendimento della redazione di manuali tecnici in ambito informatico ed elettronico e nell'uso di strumenti professionali;

Orientamento scolastico in entrata: insieme di attività ed iniziative atte alla presentazione dell'offerta formativa finalizzata all'orientamento scolastico in entrata;

Olimpiadi di Informatica: per realizzare lo sviluppo delle eccellenze e dell'apprendimento trasversale attraverso il confronto con studenti di altri istituti;

Società e follia: percorso di studio che si propone di affrontare lo studio dei pregiudizi sulle malattie mentali e contro la stigmatizzazione delle persone affette da disturbi psichici e delle loro famiglie;

La spesa complessiva per il Progetto P01, è stata di € 22.158,69 per spese di personale, esperti esterni, materiale di consumo ecc.

In particolare a questa area sono state imputate le spese per

- progetto di alternanza scuola – lavoro- A.S. 2014/15 "Aspiranti Tecnici delle Attività Aziendali" finanziato dall'Ufficio Scolastico Regionale con € 3.531,48;
- il servizio di assistenza agli alunni diversamente abili ed in difficoltà di apprendimento da parte dalle Educatrici della Coop. Girogirotondo di Comacchio finanziato dal Comune di Codigoro per € 12.437,95 (€ 6.126,75 periodo Gennaio/Giugno 2015 ed € 6.311,20 periodo Ottobre/Dicembre 2015); Jolanda di Savoia per € 1.878,24 periodo Ottobre/Dicembre 2015;
- spese pubblicitarie per orientamento in ingresso per € 1.156,56;
- Il Progetto "Docfa- Pregeo" € 1.404,00 per compnsi al Docente Esperto Esterno;
- Il Progetto "Costruisci il tuo futuro" finanziato dal Comune di Codigoro per € 1.000,00,
- Il Progetto "Piano Nazionale Lauree Scientifiche" A.S. 2013/14 finanziato con € 434,00 dall'Università di Ferrara.

P03 LINGUE STRANIERE

A questa Area Progettuale sono state imputate le spese relative alla realizzazione dei progetti di seguito indicati:

Certificazione Pet/Fce (lingua Inglese): sono state potenziate le abilità dello studente in preparazione all'esame di certificazione;

Cinema e Teatro in lingua inglese: ha favorito la motivazione degli alunni allo studio della lingua inglese ed ha contribuito al potenziamento della comprensione orale;

CLIL: ha garantito l'insegnamento CLIL di almeno una disciplina non linguistica nelle classi quinte, attraverso la compresenza di docenti di inglese e di discipline non linguistiche, inerenti i vari indirizzi di studio;

Intercultura (Programmi di mobilità) ha offerto agli studenti e alle loro famiglie l'opportunità di conoscere programmi di scambio finalizzati all'apprendimento di culture e lingue diverse e di potenziare l'uso dell'inglese come lingua veicolare;

Lettore madrelingua (francese): ha potenziato le competenze comunicative e lessicali ed ampliato le conoscenze culturali;

Progetto Shakespeariano: adesione alla tradizionale iniziativa del Centro Shakespeariano di Ferrara finalizzata ad avvicinare gli alunni ad un'opera del grande drammaturgo. L'opera scelta per l'a.s. 2014/15 è stata la commedia "Romeo and Juliet";

Viaggio di studio a Londra: ha offerto agli alunni un'esperienza altamente motivante e formativa sotto vari aspetti ed in particolare dell'apprendimento della lingua inglese.

La spesa impegnata di €. 22.032,23 è in gran parte riconducibile a :

- Lettorato di Francese (€ 420,00) ;
- Esami FCE e PET ED (€ 3.543,00) ;
- Soggiorno di studio a Londra (€ 14.595,00) ;
- Corso di Tedesco e Spagnolo compenso Docenti Esperte Esterne. € 2.824,03

P04 ATTIVITA' SPORTIVA

La notevole partecipazione degli allievi, di tutti indirizzi dell'Istituto, alle attività sportive ha comportato la realizzazione del progetto "Gruppo Sportivo", con la finalità di avviare alla pratica sportiva il maggior numero di studenti in vista della partecipazione ai Campionati Studenteschi Provinciali di atletica leggera, corsa campestre, calcio, pallavolo ecc.

L'attività complementare di avviamento alla pratica sportiva è stata svolta in orario pomeridiano, con conseguente prestazione di ore eccedenti l'orario d'obbligo da parte di tre docenti di Scienze Motorie dell'Istituto. La risorsa finanziaria, necessaria a retribuire dette attività, è stata assegnata dal Ministero e l'erogazione subordinata alla

effettiva realizzazione delle attività previste. Detta risorsa non è stata prevista in bilancio in quanto gestita con le modalità del “cedolino unico”.

Sono state, altresì, effettuate:

- attività sciistiche in montagna con soggiorno a Sestola (MO) dal 17 al 20 Febbraio 2015 € 9.531,00
- Lezioni di nuoto in piscina € 6.813,00;
- Attività sportiva nel parco avventura di Cervia € 2.072,50

Sono stati spesi:

- €. 508,18 per il trasporto degli allievi partecipanti a competizioni sportive;
- € 1.760,01 per acquisto di attrezzature per attività sportive.

P05 VIAGGI DI ISTRUZIONE

Le visite guidate e i viaggi di istruzione rappresentano un'opportunità fondamentale per la promozione dello sviluppo relazionale e formativo e per l'attuazione del processo di integrazione scolastica di ciascun allievo.

Per il perseguimento di queste finalità sono necessarie motivazioni culturali, didattiche e professionali e un'adeguata programmazione organizzativa anche per garantire la massima sicurezza dei partecipanti.

Sono stati effettuati viaggi di istruzione:

- all'estero (Dublino)
 - in Italia per più giorni : a Roma ed all'EXPO di Milano;
 - della durata di un giorno (Treviso, Verona, Venezia, Padova, Bologna, Ferrara ecc.
- L'organizzazione è stata affidata ad agenzie di viaggio, che oltre a fornire le certificazioni richieste dalle Circolari Ministeriali n° 291/92 e 623/96, hanno indicato tutti gli elementi relativi ai servizi offerti, come da contratti stipulati in ottemperanza alla C.M.1139 del 15.7.2002.

I viaggi d'istruzione, come parte integrante del POF, sono stati deliberati dal Collegio dei Docenti, con precisa indicazione delle finalità, delle mete, dei tempi di realizzazione e delle modalità organizzative.

In data 11 Dicembre 2014 il Consiglio di Istituto, ha approvato il nuovo Regolamento “Visite guidate e Viaggi di Istruzione” nel quale è affermata la centralità del Consiglio di Classe nella individuazione delle mete e degli itinerari didattici e del Collegio dei Docenti nella definizione delle modalità organizzative in sintonia con i criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto.

La spesa complessiva per le visite e i viaggi di istruzione a carico delle famiglie è stata di € 70.163,36

Per il rimborso spese ai docenti sono state spesi € 674,22.

P06 – ECDL

Le spese sono state finalizzate alla realizzazione delle attività che hanno consentito di introdurre gli studenti alla conoscenza della struttura e funzionalità del calcolatore e all'utilizzo dei software più comuni, nell'ottica del superamento degli esami e del conseguimento della certificazione ECDL. Sono stati spesi € 4.770,83 per le docenze del personale interno, per l'acquisto di skills card e per l'iscrizione agli esami.

Il finanziamento è stato a totale carico dei partecipanti.

Il Consiglio di Istituto nella seduta dell'11/12/2014, in considerazione del fatto che l'Istituto è Test Center E.C.D.L. , ha deliberato l'apertura dei corsi di preparazione ai test ai candidati esterni.

Nell'area organizzativa e dei servizi scolastici è stata prevista l'Area Progettuale:

P02-FORMAZIONE AGGIORNAMENTO E SICUREZZA

In tema di SICUREZZA è proseguito il cammino avviato per la diffusione della cultura della sicurezza e della prevenzione . Si sono adeguati gli ambienti e le attrezzature dell' Istituto alle norme dettate dal D.Lgs. n. 81/08 e successive modificazioni ed integrazioni.

Più in particolare è stata realizzata la formazione delle figure sensibili in rete con altre istituzioni scolastiche del territorio. Con i fondi a disposizione è stato, altresì, possibile compensare il Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione .

In tema di FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Le risorse finanziarie previste hanno permesso la realizzazione di Corsi di formazione destinati al personale docente e ATA .

Per il personale Amministrativo è proseguita la proficua collaborazione con Italia Scuola. Il personale ha partecipato ad incontri di formazione tenuti da esperti sulle principali novità normative.

Sono stati spesi complessivamente € 3.019,67 (di cui € 2.251,29 per Sicurezza ed € 768,38 per Formazione e Aggiornamento).

Vengono di seguito illustrati i rendiconti delle attività e dei progetti come dettagliatamente indicato nelle schede "Modello I", parti integranti del consuntivo. Sono state sviluppate analiticamente le attività, in quanto hanno avuto un maggiore movimento finanziario.

SPESE							
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Rimb. e Oneri Finanziari (impegnato)	Program.ne definitiva.
A01	0,00	10.332,06	8.016,24	8.780,84	1.877,02	835,00	61.289,30
A02	0,00	5.249,34	15.018,74	2.447,95	0,00	2.800,26	71.265,79
A03	1.497,26	0,00	168,00	0,00	0,00	0,00	3.918,85
A04	0,00	0,00	0,00	673,43	4.077,94	0,00	56.207,83
A05	0,00	1.089,72	1.284,66	226,97	0,00	0,00	2.632,67
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	9.145,68	2.199,81	123.728,48	3.479,15	0,00	3.157,00	173.555,49
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	0,00	515,50	252,88	0,00	0,00	768,38
ALTRI PROGETTI	0,00	165,00	1.750,42	335,87	0,00	0,00	7.222,66
TOTALE	10.642,94	19.035,93	150.482,04	16.197,09	5.954,96	6.792,26	376.860,97

I progetti sono stati raggruppati nelle tre categorie riportate nel prospetto considerando quelli dove sono coinvolti gli alunni, come supporto alla didattica (P01-P03-P04-P05 e P06), quelli di formazione del personale della scuola ed i rimanenti (Sicurezza D. Lgs. 81/08) come altri progetti:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Situazione al 01.01.2015	Variazioni	Situazione al 31.12.2015
PROSPETTO DELL'ATTIVO		
€ 548.935,11	€ 9.969,67	€ 558.904,78
PROSPETTO DEL PASSIVO		
€ 19.931,33	- € 5.880,22	€ 14.051,11
CONSISTENZA PATRIMONIALE		
€ 529.003,78	+€ 15.849,89	€ 544.853,67

Il totale passivo corrisponde all'importo dei residui passivi mentre il totale attivo corrisponde alla sommatoria del valore dei beni inventariati, dell'importo dei residui attivi e delle disponibilità liquide del conto corrente bancario e del conto corrente postale al 31.12.2015.

In ottemperanza alle disposizioni delle note del MIUR prot. 8910 dell'1.12.2011 e prot 2233 del 2.4.2012 si è provveduto al rinnovo degli inventari dei beni con riferimento alla situazione esistente al 31.12.2011.

Le relative operazioni si sono svolte dal 18/01/2012 al 15/05/2012 e hanno dato i risultati esposti nel Processo verbale prot. n. 3498 del 21 maggio 2012 e nei relativi allegati predisposti dalla Commissione, appositamente incaricata dal Dirigente Scolastico.

Per quanto riguarda l'eliminazione dei beni dall'inventario si è proceduto secondo quanto previsto dall'art.26 e dall'art.52 del D.I. n 44 del 1° febbraio 2001 e dalle istruzioni e indicazioni contenute nella circolare MIUR del 2.4.2012 prot.2233.

Si è provveduto inoltre all'operazione di ammortamento annuo 2015 prescritto dalla stessa circolare MIUR del 2.4.2012.

Dal conto patrimoniale, modello K, dell'esercizio 2015 risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio ha subito variazioni in aumento dovute all'acquisto di beni, sia ad uso didattico che amministrativo, all'acquisizione dei beni del Distretto 037 (per un valore complessivo alla data del 31 agosto 2015 pari ad € 3.174,96) ed a variazione in diminuzione per l'ammortamento di fine anno.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2015

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono trarre informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

Accertamenti Competenza

(tot colonna b - Entrate mod. H) 241.087,20

Indice di dipendenza finanziaria = = = 0,47

Totale Entrate 513.106,40

(tot colonna a - Entrate mod. H)

Si evidenzia quindi un altissimo grado di attendibilità delle previsioni di entrata, che risultano stimate con estrema prudenza.

Accertamenti da riscuotere

(tot colonna d - Entrate mod. H) 13.908,84

Incidenza residui attivi = = = 0,06

Accertamenti di competenza

(tot colonna b - Entrate mod. H) 241.087,20

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza

Impegni non pagati

(tot colonna d - Spese mod. H) 13.140,66

Incidenza residui passivi = = = 0,06

Impegni di competenza

(tot colonna b - Spese mod. H) 209.105,22

Indica il rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza

Riscossioni a residuo

(tot colonna g - Entrate mod. N) 30.833,74

Smaltimento residui attivi = = = 0,19

Residui attivi iniziali

(tot colonna f - Entrate mod. N) 161.036,16

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi

Pagamenti a residuo
 (tot colonna g - Spese mod. N) 18.827,20
 $Smaltimento\ residui\ passivi = \dots = \dots = 0,95$
 Residui passivi iniziali 19.737,65
 (tot colonna f - Spese mod. N)

Indica il rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali

Residui passivi al 31/12
 (tot colonna I mod. N) 14.051,11
 $Indice\ accumulato\ dei\ residui\ passivi \dots = 0,06$

Impegni competenza e residui passivi
 Iniziali 228.842,87
 (Totale colonne b,f - Spese mod. N)

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (MOD. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate ed impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti.

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dal punto di vista economico l'attività dell'Istituto.

Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Personale	16.393,82	10.642,94	64,92%
02	Beni di consumo	82.838,16	19.035,93	22,98%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo	185.786,22	150.482,04	81,00%
04	Altre spese	23.829,17	16.197,09	67,97%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
06	Beni di investimento	61.221,34	5.954,96	9,73%
07	Oneri finanziari	835,00	835,00	100,00%
08	Rimborsi e poste correttive	5.957,26	5.957,26	100,00%
98	Fondo di riserva	600,00	0,00	
TOTALE GENERALE		376.860,97	209.105,22	55,49%

CONCLUSIONI

È possibile rilevare l'impegno che l'Istituto persegue per ottenere un miglioramento continuo, nonostante le difficoltà oggettive e soggettive, in coerenza con i mezzi finanziari a disposizione, nelle aree strategiche ritenute più meritevoli di attenzioni quali:

l'ampliamento dell'offerta formativa con le attività extracurricolari di cui al soggiorno di studio a Londra al viaggio a Dublino ai progetti Docfa-Pregeo, ECDL e di Alternanza Scuola-Lavoro;

il miglioramento della qualità del servizio scolastico dal punto di vista amministrativo come da quello organizzativo e didattico.

Sono state avviate azioni volte al miglioramento della funzionalità tecnica ed alla elaborazione di procedure per l'accesso on line sito web di istituto (continuamente aggiornato), all'uso degli strumenti multimediali completamente rinnovati e costantemente potenziati.

E' stata resa più efficiente la funzionalità dei servizi ed è diventata più efficace la comunicazione scuola-famiglia.

E' stato realizzato il servizio del registro on-line dei voti degli studenti al quale i genitori accedono attraverso password individuali, i progetti di alternanza scuola-lavoro, gli incontri culturali su temi di attualità e la formazione mirata alla sicurezza.

Particolare attenzione è stata posta agli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;

l'incremento dell'uso delle tecnologie cercando di potenziare l'accessibilità per gli studenti, docenti e personale della scuola ai servizi in rete telematica, di implementare i laboratori adeguandoli alle esigenze derivanti dai nuovi indirizzi di studio presenti nella scuola, di riorganizzare gli spazi scolastici per adattarli a nuovi bisogni della popolazione scolastica e mettere a disposizione risorse per la sicurezza dell'ambiente di lavoro. Ciò è stato possibile in seguito ai consistenti acquisti di strumenti multimediali, che hanno ampliato le risorse a disposizione dell'Istituto;

alle attività di orientamento sia in entrata, realizzate attraverso le molteplici azioni volte alla presentazione dell'offerta formativa, sia in uscita con la partecipazione dell'Istituto alle offerte con conseguente innalzamento del consenso da parte dell'utenza e della visibilità della scuola nei confronti del cittadino, delle Istituzioni e delle Amministrazioni operanti nella zona.

I dati esposti costituiranno, già in sede di verifica dell'attuazione del programma annuale 2016, un importante punto di riferimento per operare scelte gestionali più consapevoli.

Per quanto sopra esposto, si auspica che il conto consuntivo per l'e.f. 2015, così come sopra esposto, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa descrivere le linee generali dell'azione didattica, amministrativa e progettuale che questo Istituto ha inteso perseguire per il trascorso esercizio.

Codigoro, 15/03/2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE
(Prof.ssa Isabella Fedozzi)



A handwritten signature in black ink, which appears to be "Isabella Fedozzi", written over the printed name in the text above.