



ITIS-SA LICEO

ITIS – settore Tecnologico:
Chimica e Materiali
Elettronica e Automazione
Meccanica e Meccatronica
Trasporti e Logistica
Liceo Scienze Applicate

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

**ISTITUTO TECNICO INDUSTRIALE STATALE
e LICEO SCIENTIFICO opzione SCIENZE APPLICATE
“A.BERENINI”**

Via Alfieri, 4 - 43036 Fidenza (Pr) Tel.0524-526101 - Fax.0524-527248
E-mail: segreteria@itisberenini.it Sito Internet: www.itisberenini.eu

CONTO CONSUNTIVO 2010

Relazione tecnico-contabile ed analisi della gestione finanziaria

Fidenza, 15 marzo 2011

Il Conto Consuntivo 2010 è stato predisposto secondo quanto previsto dal d.i.44/2001 (Regolamento di Contabilità).

La presente relazione accompagna gli elaborati contabili di cui all'art.18 dello stesso decreto, e illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica per l'anno finanziario concluso, in attuazione del programma annuale 2010, approvato dal Consiglio di Istituto in data 14 dicembre 2009.

Gli obiettivi in quella sede esplicitati, riportati sia nel POF dell'Istituto che nella relazione della Giunta al Piano Annuale, risultano perseguiti e raggiunti in modo soddisfacente per i vari progetti ed attività, fatto salvo quanto di seguito esplicitato per specifici casi.

Va altresì rilevato che la situazione finanziaria della scuola ha subito un deciso mutamento con l'accreditamento dei residui attivi dello Stato degli anni precedenti (oltre 140.000 euro), avvenuto nel corso dell'anno a seguito di una accurata e tempestiva segnalazione del fabbisogno e delle situazioni di sofferenza finanziaria.

Permane per alcuni progetti – in misura minore rispetto al passato – una certa discrepanza fra previsione di spesa e impegni effettivamente assunti, ma ciò è dovuto per lo più alle particolari caratteristiche dell'attività didattica, che non sempre riesce ad adattarsi a rigide previsioni. In corso d'anno, inoltre, si è generalmente teso a scelte di contenimento in tutti i casi in cui la spesa potesse essere ridotta, in particolare per quanto riguarda funzionamento ordinario e investimenti, nella consapevolezza che il quadro finanziario generale suggerisce molta prudenza, per continuare negli anni a garantire alla scuola almeno il livello di risorse indispensabile al suo normale funzionamento.

Diversi progetti didattici di minore entità, inoltre, si sono realizzati senza necessità di spese aggiuntive particolari rispetto al funzionamento ordinario.

Le somme previste, pertanto, sono state stornate a favore appunto delle voci di funzionamento.

Dal modello H bis (attuazione del programma annuale) si deduce che le spese impegnate ammontano al 72,89 % della previsione definitiva, mentre quelle effettivamente liquidate ammontano al 69,95%. La somma posta a residuo passivo, di euro 23.698,73, è costituita interamente da residui dell'anno 2010, per liquidazione di fatture relative a materiale didattico, attrezzature e servizi programmate in fase finale dell'anno.

Le entrate accertate corrispondono alla previsione definitiva. Rimangono da riscuotere residui attivi per 29.129,86, costituite in gran parte da quote per viaggi di istruzione dovute da parte degli alunni, oltre a finanziamenti del Comune di Fidenza e dell'Agenzia LLPP – Progetto Comenius – per progetti in corso. Unico finanziamento statale posto a residuo attivo è quello per i 4/12 dell'attività del Centro Scolastico Sportivo, per euro 4.059,86, corrispondenti ai 4/12 della somma comunicata con nota n.9245 del 21.9.2010, posta a residuo attivo come indicato dalla nota MIUR 10773 dell'11.11.2010.

Per quanto riguarda la spesa si precisa che l'ammontare dei mandati per ogni aggregato, 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.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo, ed eventualmente delle ritenute previdenziali ed assistenziali e dell'IRPEF.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi della liquidazione e della presa in carico con il numero di inventario o di facile consumo.

Inoltre **si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.**

La consistenza finale dei beni inventariali concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31.12.2010.

La situazione delle classi per l'anno scolastico in corso (data di riferimento al 15 marzo) è la seguente:

N. indirizzi presenti: **4**

	<i>Totale classi</i>	<i>Alunni iscritti al 1°settembre</i>	<i>Totale alunni frequentanti</i>	Di cui div. abili	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti</i>	<i>Media alunni per classe</i>
Prime	7	183	182	8	-1	26,00
Seconde	6	137	139	3	+2	23,16
Terze	7	136	135	5	-1	19,28
Quarte	8	140	139	2	-1	17,37
Quinte	6	108	108			18,00
Totale	34	704	703	18	-1	20,67

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	62
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato su spezzone orario	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	90
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo.	1
Assistenti Amministrativi full time - di cui 1 con incarico sost.DSGA	5
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part time	1
Assistenti Amministrativi full time con contratto al 30.6	1
Assistenti Amministrativi part time con contratto al 30.6	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full time	11
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part time	1
Collaboratori scolastici part time a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
TOTALE PERSONALE ATA	29

Il Conto finanziario (**modello H**) : presenta le seguenti risultanze

ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Somme riscosse	Somme da riscuotere
Avanzo di Amministrazione	173.737,00			
Finanziamenti Statali	386.005,35	386.005,35	377.945,49	8.059,86
Finanziamenti dalla Regione	100,00	100,00	100,00	_____
Finanziamenti da Enti	16.041,00	16.041,00	14.841,00	1.200,00
Contributi da privati	234.595,78	234.595,78	215.725,77	18.870,01
Altre entrate	790,95	790,95	790,95	_____
Totale entrate	811.270,08	637.533,08	609.403,21	28.129,87
Disavanzo di competenza				

SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	556.993,14	389.082,28	69,86%
Progetti	248.991,13	199.071,49	79,96%
Fondo di Riserva	1.000,00	0	
Totale Spese	806.984,27	588.153,77	72,89%
Disponibilità da programmare	4.285,81	0	
Avanzo di competenza		49.379,31	
Totale a Pareggio	811.270,08	637.553,08	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2010 presenta un avanzo di competenza di **49.379,31**

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2010	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2010	Variab.in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	167.422,69	166.422,69	1.000,00	28.129,87		29.129,87

	Iniziali al 1/1/2010	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2010	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	86.213,60	86.213,49	0,11	23.698,73		23.698,84

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a €1.635.161,65. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2010	Variazioni	Situazione al 31/12/2010
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	1.370.813,57	28.945,37	1.399.758,94
Totale Disponibilità	264.138,89	- 5.037,45	259.101,44
Totale dell'attivo	1.634.952,46	23.907,92	1.658.860,38
PASSIVO			
Totale debiti	86.213,60	- 62.514,76	23.698,84
Consistenza Patrimoniale	1.548.738,86	86.422,79	1.635.161,65

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				92.527,91
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2010		
Riscossioni	166.422,69	609.403,21		
Pagamenti	86.213,49	564.455,04		
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				217.685,28
Residui Attivi	1.000,00	28.129,87		29.129,87
Residui Passivi	0,11	23.698,73		23.698,84
Avanzo di amministrazione al 31/12				223.116,31

Il Fondo cassa al 31/12/2010 riportato nel modello J è pari a euro **223.116,31** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Spese Per Attivita e Progetti

Le spese programmate in corso d'anno possono essere così suddivise ed analizzate per tipologia:

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Rimborsi e poste correttive	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	6.905,23	17.702,60	24.856,65	3.638,02	3.956,46		58.007,15	57.058,97	98,37%
A02		25.193,10	16.002,56	4.306,50	2.106,60	3.012,46	50.654,91	50.641,22	99,97%
A03	273.446,65						376.440,77	273.446,65	72,64%
A04					7.935,44		71.890,31	7.935,44	11,04%
<i>PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA</i>	29.304,62	5.577,01	59.072,65	964,80		2.160,00	142.043,98	97.079,08	66,82%
<i>PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE</i>			4.364,25				4.464,25	4.464,25	97,76%
<i>ALTRI PROGETTI</i>		4.138,33	88.231,99		5.257,84		102.482,90	97.628,16	95,26%
<i>Fondo riserva</i>							1.000,00		
<i>Z-dispon.da programmare</i>							4.285,81		
TOTALE IMPEGNI %	309.656,50	52.611,04	192.548,10	8.909,32	19.256,35	5.172,46	811.270,08	588.153,77	72,57%

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO A01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AGGREGATO 01 – VOCE 01 NON VINCOLATO

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva
93.940,31	+ 764,47	94.704,78

AGGREGATO 01-VOCE 02 – VINCOLATO

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva
79.032,22		79.032,22

L'avanzo è stato modificato in quanto il Programma Annuale era stato elaborato nel mese di dicembre, prevedendo un avanzo presunto, che è stato poi rideterminato in modo definitivo a seguito di comunicazioni ministeriali pervenute in chiusura di anno e di un più esatto calcolo dei residui attivi e passivi.

AGGREGATO A02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

AGGREGATO 02-VOCE 01 -DOTAZIONE ORDINARIA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme Riscosse	Residui
251.239,21	111.918,41	363.157,62	363.157,62	359.097,76	4.059,86

Sono state effettuate variazioni per:

+ **107.858,55** corrispondenti alle variazioni di seguito elencate alla voce A03 – Spese di Personale.

+ **4.059,86** – Finanziamento per i 4/12 dell'attività del Centro Sportivo Scolastico. La somma è stata inserita a residuo attivo.

AGGREGATO 02-VOCE 04 -ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
	+ 18.847,73	18.847,73	18.847,73	18.847,73	

Sono state effettuate le seguenti variazioni:

+ 5.453,00 – Finanziamento per progetto "Giovani in Strada" – relativo al progetto P22 "Sulla strada con sicurezza"

+1.300,00 – Finanziamento per valorizzazione delle eccellenze – utilizzato per premiare gli alunni che hanno ottenuto la votazione massima con lode all'Esame di Stato;

+995,70 – Finanziamento per Patentino – su progetto P22 "Sulla strada con sicurezza"

+ 1.489,05 – Contributo ministeriale per sicurezza

+ 4.000,00 – Finanziamento ministeriale per "3^ Giornata della Cultura Scientifica e Tecnologica

+ 2.088,64 – Finanziamento statale per Piano LIM Scuole secondarie 2009

+ 3.521,34 – Finanziamento per Autonomia scolastica Legge 440/1997 – e.f. 2009

Tutte le somme sono state riscosse.

AGGREGATO 02-VOCE 05 -FAS

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
4.000,00		4.000,00	4.000,00		4.000,00

Si tratta della somma prevista a saldo del progetto "Pellegrini, Cavalieri e Lestofanti" – Programma LLP – Accordo Comenius – Partenariati Multilaterali, che verrà erogata a conclusione del progetto.

AGGREGATO A04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

AGGREGATO 03-VOCE 04 - REGIONE VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
0	+100,00	100,00	100,00	100,00	-----

E' stata effettuata variazione seguito di assegnazione di contributo per il progetto "Questioni di Stile", interamente riscosso.

AGGREGATO 04-VOCE 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
10.000,00	+2.441,00	12.441,00	12.441,00	12.441,00	-----

Si tratta del contributo erogato annualmente dalla Provincia per spese di funzionamento. E' stata effettuata variazione appena conosciuto l'esatto importo. La somma è stata integralmente riscossa.

AGGREGATO 04-VOCE 05 - COMUNE VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
	+ 1.400,00	1.400,00	1.400,00	200,00	1.200,00

Sono state effettuate variazioni per:

+ 200,00 - Finanziamento per la realizzazione della "Seconda giornata della cultura scientifica e tecnologica"

+ 1.200,00 - per progetto "Giovani in Strada" Questa somma è stata posta a residuo attivo.

AGGREGATO 04-VOCE 06 - ALTRE ISTITUZIONI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	-----

E' pervenuto il contributo previsto di **2.200** euro dell'Università di Parma per Progetto Corda.

AGGREGATO A05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

AGGREGATO 05-VOCE 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
87.900,00	- 870,83	87.029,17	87.029,17	87.029,17	

E' stata effettuata variazione una volta definito l'effettivo importo delle entrate dagli studenti per contributi di laboratorio

AGGREGATO 05-VOCE 02 - FAMIGLIE VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
81.950,00	+ 50.882,81	132.832,81	132.832,81	113.962,80	18.870,01

Sono state effettuate variazioni per:

- + 25.173,81** - per contributi alunni partecipanti al Viaggio a Sestola e alla visita al Parco di Portofino- sul progetto P19
- + 40,00** - per maggiori contributi versati da alunni partecipanti alle attività integrative - sul progetto P01 (entrata effettiva ero 540)
- + 810,00** - per maggiori entrate alunni partecipanti al "Patentino" - sul progetto P22 (entrata effettiva euro 2.010)
- +296,00 + 112,00 + 504,00** - per contributo utenti del progetto Patente ECDL - sul progetto P17
- + 132,00** per partecipazione degli studenti ai "Giochi d'autunno" di matematica
- + 13.480,00 + 957,00 + 4.654,00** - per maggiori entrate da alunni partecipanti a stage linguistico in Inghilterra
- 250,00** - Minore entrata da alunni per partecipazione a progetto "Magellano" - P16 - Orientamento in uscita
- + 4.974,00** - Per maggiori entrate da alunni per partecipazione a Viaggi di Istruzione

Tutte le somme sono state riscosse ad eccezione della somma di 18.870,01 euro derivante da quote degli alunni per viaggi di istruzione, necessaria per la quadratura fra accertamenti e impegni della relativa scheda di progetto e pertanto posta a residuo attivo.

Si precisa che - come per gli scorsi anni - un controllo esatto è stato effettuato su ciascun viaggio, per la quadratura fra entrate e uscite, (e tale documentazione è agli atti della scuola) poiché la gestione dei viaggi avviene sempre "a scavalco" fra due anni solari e non consente

quindi una chiusura della relativa contabilità nell'ambito dell'anno finanziario. In particolare l'elevato residuo attivo deriva dal fatto che quest'anno la riscossione delle "caparre" per i viaggi del corrente anno scolastico non è avvenuta in dicembre, ma nel successivo mese di gennaio.

AGGREGATO 05-VOCE 03 - ALTRI NON VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
7.000,00	1.146,20	8.146,20	8.146,20	8.146,20	<u> </u>

La somma inizialmente prevista era costituita da contributi delle ditte aggiudicatrici di forniture all'istituto. Sono state effettuate variazioni per:

- + 800,00** – Contributo da "La Cremeria" a titolo di contributo per utilizzo locali e attrezzature scolastiche per progetto "Pane e Internet"
- + 42,60** – per entrata da Lega Contro i Tumori – a titolo di rimborso spese per viaggio a Bologna 8.4.2010
- + 303,60** – da Millennium srl per utilizzo laboratorio informatico

AGGREGATO 05-VOCE 04 - ALTRI VINCOLATI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
<u> </u>	6.587,60	6.587,60	6.587,60	6.587,60	

Sono state effettuate variazioni per:

- + 1.000,00** – Contributo per Borse di Studio erogato dalla famiglia Virgili
- + 400,00** – Contributo della ditta TESI e della ditta Logimatic per la 2^ Giornata della Cultura Scientifica e Tecnologica
- + 112,00** – Contributo utenti esterni per progetto ECDL
- + 69,60** – Rimborso spese per campionati studenteschi di Badminton
- + 2.006,00** – Finanziamento della provincia di Modena per incentivazione turismo appenninico
- + 3.000,00** – Contributo della famiglia Girardi per stage linguistico a Londra, da utilizzare per diminuire la spesa a carico degli studenti.

AGGREGATO 07 - VOCE 01 - ALTRE ENTRATE - INTERESSI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Residui
2.000,00	- 1.209,05	790,95	790,95	790,95	_____

E' stata effettuata variazione in diminuzione perché la somma risultante è risultata molto inferiore al previsto a causa delle condizioni previste dalla nuova convenzione di cassa e anche dalla minore disponibilità finanziaria in corso d'anno.

ANALISI DELLE SPESE**AGGREGATO A0 – ATTIVITA'****AGGREGATO A-VOCE 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
47.800,00	10.207,15	58.007,15	57.058,97	50.622,28	6.436,69

Sono state effettuate le seguenti variazioni:

+2.441,00- Maggiore importo contributo della Provincia per funzionamento

+ 800,00 – Contributo da "La Cremeria" a titolo di contributo per utilizzo locali e attrezzature scolastiche per progetto "Pane e Internet"

+ 6.353,95 – Storno di fondi da altri progetti. Si tratta di contributi delle famiglie non utilizzati nell'ambito di alcuni progetti e quindi reimpiegati a favore del funzionamento.

+ 42,60 – per entrata da Lega Contro i Tumori – a titolo di rimborso spese per viaggio a Bologna 8.4.2010

+ 303,60 – da Millennium srl per utilizzo laboratorio informatico

- 1.209,05 – Minore entrata per interessi

+ 1.489,05 – Finanziamento ministeriale per sicurezza

- 14 euro – Minori entrate da alunni

Le spese sono state contenute il più possibile, senza inficiare il regolare funzionamento.

AGGREGATO A – VOCE 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
46.000,00	+ 4.654,91	50.654,91	50.641,22	45.865,82	4.775,40

Sono state effettuate le seguenti variazioni :

+ 100,00 assegnazione di contributo della Regione Emilia Romagna per il progetto "Questioni di Stile"

+ 3.122,91 (+ 5.000 – 1.877,09) per entrate da famiglie – non vincolati, in quanto stornati da altri progetti

+1.300,00 – Finanziamento per valorizzazione delle eccellenze – utilizzato per premiare gli alunni che hanno ottenuto la votazione massima con lode all'Esame di Stato;

+ 132,00 dagli studenti per partecipazione ai "Giochi d'autunno" di matematica

Le spese sono state contenute il più possibile, senza inficiare il regolare funzionamento.

AGGREGATO A – VOCE 03 – SPESE DI PERSONALE

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
268.582,22	107.858,55	376.440,77	273.446,65	273.446,65	-----

Sono state effettuate variazioni per un importo complessivo in aumento di **107.858,55**

	Iniziale	Variazioni	Definitiva	Impegnato
Supplenze docenti Ind.funz.sup. Sost.coll.ass.	25.454,11	70.993,41	96.447,52	75.111,35
Supplenze ATA Ind.funz.sup.	9.319,95	3.453,65	12.773,60	12.773,60

Esami	30.973,15	- 973,15	30.000,00	29.942,22
Fondo Istituto docenti (FIS - Funzioni strumentali)	121.665,59	7.054,90	128.720,49	76.423,61
Fondo Istituto ATA (FIS - Incarichi aggiuntivi - Indennità direzione)	49.126,41	698,94	49.825,35	40.756,38
	2.700,00	3.913,83	6.613,83	
Corsi di Recupero	27.843,01	18.216,97	46.059,98	37.046,13
Fondi obbligo scol.	1.500,00		1.500,00	1.393,36
Forte processo migratorio		4.500,00	4.500,00	
totale	268.582,22	107.858,55	376.440,77	273.446,65

La differenza fra programmazione definitiva e somme impegnate è stata riportata in avanzo, in parte vincolato, all'anno successivo

AGGREGATO A – VOCE 04 – SPESE DI INVESTIMENTO

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
71.890,31		71.890,31	7.935,44	6.214,64	1.720,80

Si era ritenuto – in fase di programmazione annuale - di destinare a questo aggregato tutta la somma disponibile e derivante dalle economie di fondi NON statali degli anni precedenti (avanzo non vincolato), al fine di evidenziare che questa cifra è solo temporaneamente accantonata per destinarla – a stralci negli anni – a riqualificare e migliorare la dotazione di impianti e attrezzature della scuola, ed in particolare dei laboratori.

A tale fine è stata infatti destinata la **spesa di 7.935,44** sostenuta nel corso dell'anno.

AGGREGATO P – PROGETTI

AGGREGATO P – VOCE 01 – ATTIVITA' INTEGRATIVE: IL BERENINI PER IL TERRITORIO

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
2.500,00	+ 40,00	2.540,00	2.309,73	2.309,73	-----

Sono state effettuate variazioni in aumento per:

- Maggiori contributi da alunni: + **40,00**

La somma è stata quasi interamente spesa per le attività programmate su richiesta degli studenti: Corsi di chitarra, Batteria. Tiro con l'arco e Spagnolo.

AGGREGATO P – VOCE 02 – AZIONI A SOSTEGNO INTEGRAZIONE SCOLASTICA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
18.213,31	-----	18.213,31	10.264,21	10.264,21	

Il progetto è stato finora interamente a finanziamento statale, per le attività relative alla sperimentazione di Biennio Integrato.

Il fatto che le somme non siano interamente impegnate deriva dal fatto che parte dei costi del progetto sono a carico dell'Ente di formazione che cogestisce il biennio integrato, per cui tutte le necessità di ore di progettazione, compresenza ecc...sono state coperte.

Le spese sostenute riguardano la retribuzione di prestazioni aggiuntive del personale docente della scuola.

Le risorse residue della scuola sono state impegnate nell'anno successivo per garantire la continuità nell'anno 2010/11 in assenza di finanziamento statale.

AGGREGATO P – VOCE 03 – BORSE DI STUDIO

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
8.118,50	1.000,00	9.118,50	780,00	780,00	-----

Le somme, come da volontà della famiglia Virgili, sono destinate a procrastinare nel tempo il ricordo di un alunno prematuramente scomparso.

Ogni anno vengono premiati i migliori studenti del biennio e delle classi quarte.

AGGREGATO P – VOCE 04 – CORDA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
2.200,00	-----	2.200,00	2.199,94	2.199,94	-----

Il progetto è organizzato con l'Università di Parma per lezioni integrative e preparatorie rivolte agli alunni delle classi V[^]. La somma, come da apposita convenzione fra i due enti, è destinata a retribuire i docenti che tengono le lezioni.

AGGREGATO P – VOCE 05 – CHIMICA A SALSOMAGGIORE FRA OTTOCENTO E NOVECENTO

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
1.200,00	- 1.200,00	0	0	0	

Non si sono rese necessarie spese, in quanto sia le visite didattiche, sia le fasi di studio e di approfondimento sono state svolte senza costi per la scuola, e senza l'acquisto di particolari materiali e attrezzature.

E' stata fatta variazione in diminuzione per incrementare i fondi a disposizione del funzionamento.

AGGREGATO P – VOCE 06 – FORMAZIONE

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
4.991,05	- 527,60	4.464,25	4.364,25	4.364,25	-----

E' stata fatta variazione in diminuzione per i fondi non utilizzati, che sono stati stornati sul funzionamento.

Le spese sostenute riguardano un corso di aggiornamento interno per i docenti di meccanica e il corso di formazione per docenti al metodo Feuerstein.

AGGREGATO P – VOCE 07 –RETE RESPIRA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
2.128,39		2.128,39	162,56	162,56	

La spesa è stata molto limitata poiché la scuola non è più capofila del progetto.

L'attività è stata comunque svolta, nell'ambito del progetto "Questioni di Stile: la sostenibilità raccontata ai miei genitori", con la realizzazione da parte di studenti del corso ET e ST di una mostra.

L'unica spesa a carico della scuola ha riguardato alcune ore di compenso ai docenti impegnati nel progetto.

Le somme non spese, quindi, sono riportate in avanzo vincolato all'anno successivo per la nuova edizione del progetto.

AGGREGATO P – VOCE 08 – ITIS ON LINE

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
6.800,00	253,23	7.053,23	7.053,23	1.966,99	5.086,24

Il progetto, che riguarda l'uso delle tecnologie informatiche su tutto l'istituto e in particolare la "messa in rete" dell'Istituto, ampliando l'utenza a favore di docenti e alunni. si attua a stralci, e pertanto avrà continuità nei prossimi anni.

Le spese hanno riguardato in particolare la gestione del sito web ed acquisto di attrezzature informatiche.

AGGREGATO P – VOCE 09 – LABORATORIO RISPARMIO ENERGETICO ED ENERGIE RINNOVABILI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
3.300,00	- 541,35	2.758,65	2.758,65	2.578,05	180,60

E' stato svolto il previsto corso H2P sulla conoscenza dell'utilizzo dell'idrogeno come vettore energetico.

Sono state inoltre acquistate lampade e tubi LED a basso consumo.

E' stata inoltre organizzata una visita a carattere didattico ai generatori eolici ed a una azienda biologica a Varese Ligure.

La somma posta in variazione in diminuzione è stata stornata a favore del funzionamento didattico.

AGGREGATO P – VOCE 10 – CULTURA FINANZIARIA A SCUOLA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
500,00	- 500,00				

Il progetto non si è realizzato, e pertanto il finanziamento è stato spostato a favore del funzionamento ordinario.

AGGREGATO P – VOCE 11 – GIORNALINO DELLA SCUOLA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
900,00	- 900,00				

Il progetto non ha comportato spesa, pertanto il finanziamento è stato spostato a favore del funzionamento ordinario.

AGGREGATO P – VOCE 12 – MIGLIORIAMO IL CLIMA DELLA SCUOLA - AGENDA 21

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
2.500,00	- 2.135,00	365,00	365,00	365,00	

La somma stanziata non è stata interamente utilizzata anche perché gli esperti, la cui presenza era prevista nel progetto, sono stati reperiti in parte a titolo gratuito mediante contatti con diversi Enti (Azienda Sanitaria, Arpa ecc...), mentre non si è reso necessario l'acquisto di tutti i materiali.

Trattandosi di un progetto riguardante sostanzialmente l'educazione ambientale, parte di esso è stato infatti ricompreso nelle attività curriculari svolte da alcuni docenti senza necessità di spesa.

Le uniche spese sostenute hanno riguardato alcune visite didattiche.

La disponibilità finanziaria residua è stata spostata a favore del funzionamento ordinario.

AGGREGATO P – VOCE 13 – L'INQUINAMENTO DELL'ARIA A FIDENZA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
600,00	- 600,00	0	-----	-----	-----

Il progetto non ha comportato alcuna spesa. La disponibilità finanziaria residua è stata spostata a favore del funzionamento ordinario.

AGGREGATO P – VOCE 15 – ORIENTAMENTO

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
5.000,00	+ 5.455,67	+ 10.455,67	5.600,93	5.270,93	330,00

Le attività, finalizzate alla presentazione e valorizzazione dell'offerta formativa dell'Istituto nei confronti degli alunni delle scuole medie del territorio, si sono svolte secondo quanto previsto, e in modo soddisfacente, come si evince dalla relazione del docente responsabile oltre che dagli esiti delle iscrizioni per il successivo anno scolastico.

Sono state effettuate variazioni in aumento per

+ 4.000,00 – Finanziamento ministeriale per "3^ Giornata della Cultura Scientifica e Tecnologica

+ 400, 00 – Contributo della ditta TESI e della ditta Logimatic per la 2^ Giornata della Cultura Scientifica e Tecnologica

+ 200,00 – Finanziamento del Comune di Fidenza per la realizzazione della "Seconda giornata della cultura scientifica e tecnologica"

+ 855,67 – Aumento del finanziamento da alunni – non vincolato – stornato da altri progetti - in previsione di maggiori necessità di spesa che poi non si sono verificate, poiché gran parte delle spese per l'orientamento relative al successivo anno scolastico (2011-2012) sono state spostate al mese di gennaio 2011, anche a causa dello slittamento delle iscrizioni a febbraio.

AGGREGATO P – VOCE 16 – ORIENTAMENTO CLASSI QUINTE

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
500,00	- 500,00	0	0	0	-----

Non è stata effettuata alcuna spesa per esperti, poiché è stato possibile organizzare incontri e conferenze con diversi enti senza alcuna spesa. Non sono più stati acquistati CD "Magellano" poiché non più disponibili. Pertanto è stato azzerato il finanziamento non vincolato inizialmente previsto dalla scuola. La disponibilità finanziaria è stata spostata a favore del funzionamento ordinario.

AGGREGATO P – VOCE 17 – PATENTE ECDL

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
2.877,00	1.024,00	3.901,00	2.910,14	2.910,14	

E' da considerare che il preventivo dell'attività è sempre definito in modo approssimativo, dipendendo delle effettive richieste presentate dall'utenza per sostenere gli esami e conseguire la patente ECDL.

Si riscontra però da un esame analitico dei dati che da anni le somme riscosse dagli utenti esterni sono superiori al costo di esami e patenti ECDL e quota di adesione all'iniziativa.

Sono state effettuate variazioni per maggiori entrate da alunni e utenti partecipanti al progetto: **+ 1.024,00** euro.

Le spese sostenute hanno riguardato il costo per le funzioni di licenziatario ECDL, acquisto di esami e il compenso a docenti impegnati negli esami e nei corsi di preparazione degli studenti per sostenere gli esami stessi.

Le somme non spese – derivanti appunto dalla gestione “in attivo” – sono riportate in avanzo all’anno successivo.

AGGREGATO P – VOCE 19 – SPORT A SCUOLA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
16.400,00	+ 31.309,27	47.709,27	41.451,50	40.839,50	612,00

L’elevato importo del progetto risulta dal fatto che in esso sono compresi gli importi delle ore eccedenti corrisposte ai docenti per l’attività di gruppo sportivo (10.551,39) e le spese per il soggiorno a Sestola.

Sono state effettuate variazioni per:

+ 25.173,81 - per contributi alunni partecipanti al Viaggio a Sestola e alla visita al Parco di Portofino

+ 69,60 – Rimborso spese per campionati studenteschi di Badminton

+ 4.059,86 – Finanziamento per i 4/12 dell’attività del Centro Sportivo Scolastico calcolata secondo le comunicazioni ministeriali. La somma è stata inserita a residuo attivo.

+ 2.006,00 - Contributo dell’Assessorato al Turismo della Provincia di Modena per il turismo appenninico **+ 2.200,00**.

I contributi della Provincia di Modena sono stati impiegati per diminuire le spese a carico delle famiglie degli alunni.

AGGREGATO P – VOCE 21 –QUALITA’ DELLE ACQUE DEL TORRENTE STIRONE, FRA CHIMICA E BIOLOGIA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
2.700,00	- 2700,00	0			

Il progetto non ha comportato spesa, pertanto il finanziamento è stato spostato a favore del funzionamento ordinario.

AGGREGATO P – VOCE 22 –SULLA STRADA CON SICUREZZA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
2.560,16	8.458,70	11.018,86	8.651,27	8.651,27	

Sono state effettuate variazioni per:

- Maggiori entrate da alunni partecipanti al "Patentino": **+ 810,00**
- Finanziamento ministeriale (Osservatorio per l'educazione stradale) per progetto "Giovani in Strada": **+ 5.453,00**
- Finanziamento Comune di Fidenza per progetto "Giovani in Strada": **+ 1.200,00**
- Finanziamento per i corsi "Patentino": **+ 995,70**

Il progetto si è realizzato secondo le previsioni.

AGGREGATO P – VOCE 23– VIAGGI DI ISTRUZIONE

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
80.000,00	+ 4.974,00	84.974,00	84.974,00	80.417,00	4.557,00

E' stata effettuata una variazione in aumento per adeguamento della previsione all'effettivo andamento di entrata e spesa di euro.

Va precisato che il controllo sulla gestione viene effettuato su ciascun singolo viaggio (accertando la corrispondenza fra gli importi versati dagli alunni e i pagamenti effettuati), poiché è impossibile in sede di programmazione annuale ipotizzare con esattezza le somme che dovranno essere impegnate.

AGGREGATO P – VOCE 24– SCAMBI INTERNAZIONALI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
20.000,00	22.091,00	42.091,00	25.226,08	25.226,08	

Sono state effettuate variazioni per :

+ 13.480,00 + 957,00 + 4.654,00 – per maggiori entrate da alunni partecipanti a stage linguistico in Inghilterra

+ 3.000,00 – Contributo della famiglia Girardi per stage linguistico a Londra

AGGREGATO R 98 - FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui
1.000,00	-----	1.000,00			

Non si è reso necessario l'utilizzo del fondo di riserva.

AGGREGATO Z – VOCE 01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva
0	+ 4.285,81	+ 3.521,34

E' stata effettuata variazione per:

+ 3.521,34 – Finanziamento per Autonomia scolastica Legge 440/1997 – e.f. 2009

+ 764,47 – Aumento dell'avanzo a seguito della sua determinazione definitiva al 31.12, come già espresso nella parte entrate.

Fidenza, 15 marzo 2011

IL DIRETTORE SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI
Marzia Avanzini