



## **CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

RELAZIONE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

*Dirigente Scolastico: dott.ssa Luciana Contri*

*Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: dott. Rocco Antonio Severino*



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

**1. Normativa di riferimento.**

- ◆ D.L. n°29 - 3/2/1993  
Razionalizzazione dell'organizzazione delle amministrazioni pubbliche e revisione della disciplina in materia di pubblico impiego.
- ◆ D.L. n°297 - 16/4/1994  
Testo unico delle disposizioni legislative in materia di istruzione.
- ◆ L. n° 59 - 15/3/1997  
Delega al governo per il conferimento di funzioni e compiti alle regioni ed enti locali, per la riforma della pubblica amministrazione e per la semplificazione amministrativa.
- ◆ L. n° 440 - 18/12/1997  
Istituzione del fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi.
- ◆ D.L. n° 59 - 6/3/1998  
Disciplina della qualifica dirigenziale dei capi di istituto delle istituzioni scolastiche autonome.
- ◆ D.P.R. n° 275 - 8/3/1999  
Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche.
- ◆ D.M. n° 93 - 8/4/1999  
Determinazione ai sensi dell'art.29, commi 2 e 3 , della legge 23 dicembre 1998 n° 448, dei criteri e delle modalità delle erogazioni di cassa a favore delle scuole e delle modalità attuative del monitoraggio.
- ◆ D.L. n° 286 - 30/7/1999  
Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'art.11 della legge n° 59/1997.
- ◆ D. I. n° 44 - 1/2/2001  
Istruzioni generali sulla gestione amministrativa - contabile delle istituzioni scolastiche.



## **2. Andamento della gestione dell'istituzione scolastica.**

L'Art. 18 del D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001 prevede la predisposizione della relazione che illustri l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

Dopo la formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2015, sono intervenute variazioni delle entrate, regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto, di cui si fornisce un quadro analitico nelle pagine seguenti della presente relazione.

Le nuove regole di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche hanno consentito una gestione flessibile del programma annuale.

Tale flessibilità si è concretata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

Inoltre è stato possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

Si è proceduto quindi, nel mese di giugno 2014, alla verifica di medio periodo attuata ai sensi dell'art. 6 del D. I. 1/2/2001 n° 44 che ha determinato la conferma delle attività e dei progetti compresi nel programma annuale 2015.

## **3. (Decreto 01 febbraio 2001 n. 44, Art. 18)**

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

Il conto consuntivo si compone di tre parti fondamentali.

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

e si compone dei modelli allegati

**Modello H** – Conto finanziario

**Modello I** – Rendiconti dei singoli progetti/attività

**Modello J** – Situazione amministrativa definitiva

**Modello K** – Conto patrimonio

**Modello L** – Elenco dei residui attivi e passivi

**Modello M** – Prospetto delle spese per il personale

**Modello N** – Riepilogo per tipologia di spese

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2015 è predisposto seguendo le istruzioni del MPI.

Il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo era stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 11/02/2015 con delibera n.113/2015, e si compone di 5 attività (Funzionamento amministrativo generale, Funzionamento didattico generale, Spese di personale, Spese di investimento e Manutenzione Edifici) e di n. 8 progetti così di seguito indicati:



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

<b>P01</b>	Progetti Curricolari – Extracurricolari
<b>P02</b>	Progetto gite e visite d'istruzione
<b>P03</b>	Progetto Aggiornamento Personale
<b>P10</b>	Progetto T.A.S.S.O.N.I. : Tiny Accelerated Solitari Space .....
<b>P11</b>	Corsi di Recupero Alunni
<b>P12</b>	Fondi Ufficio XXII- ex CSA di Modena
<b>P13</b>	PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA- LAVORO
<b>P14</b>	CORSO DI PREPARAZIONE TEST UNIVERSITARI

**RIEPILOGO DATI CONTABILI – desunti dal modello J ed H - situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015**

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate - Uscite</b>
Previsione definitiva <b>Mod. H</b>	<b>650.949,24</b>	Previsione definitiva <b>Mod. H</b>	<b>624.758,60</b>	Da programmare Agg. <b>Z</b> <b>26.191,34</b>
<b>Mod.J(puntoC)</b> Accertamenti	<b>393.136,47</b>	<b>Mod.J(puntoC)</b> Impegni	<b>401.469,02</b>	<i>Disavanzo di competenza</i> <b>- 8.332,55</b>
<b>RISCOSSIONI</b> Competenza	<b>371.902,68</b>	<b>PAGAMENTI</b> Competenza	<b>383.966,81</b>	<i>Saldo di Cassa corrente</i> <i>differenza tra riscossioni ed</i> <i>impegni, senza fondo cassa</i> <i>inizio esercizio (99.268,83)</i> <b>- € 1.263,80</b>
Residui <b>Mod.J puntoA)</b>	<b>22.046,18</b>	Residui	<b>11.245,43</b>	
Somme rimaste da riscuotere anno 2015	<b>Mod.J puntoB)</b> <b>21.233,79</b>	Somme rimaste da pagare	<b>Mod.J puntoB)</b> <b>17.502,21</b>	<i>Residui dell'anno attivi/ passivi (differenza)</i> <b>3.731,58</b>

(=)

(=)

Residui non riscossi anni precedenti	<b>154.792,25</b>	Residui non pagati anni precedenti	<b>458,85</b>	
--------------------------------------	-------------------	------------------------------------	---------------	--

(=)

(=)

Totale residui attivi	<b>176.026,04</b>	Totale residui passivi	<b>17.961,06</b>	<i>Sbilancio Fondo Cassa e residui</i> <b>(mod. J- ( A 5 )</b> <b>98.005,45</b> <b>(mod. J( B punto 8 )</b> <b>158.064,98</b>
			Saldo al 1° gennaio 2014	
		<b>AVANZO DI AMMISTRAZIONE</b>		<b>256.070,43 (A+B)</b>

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare di mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati sono emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge; che sulle fatture sono apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero d'inventario.

**Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

Il conto finanziario (Mod.H) si chiude con un disavanzo di competenza di - € **8.332,55** derivanti dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

**GESTIONE FUORI BILANCIO**

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

**VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE**

Tutte le variazioni di bilancio apportate alla previsione iniziale sono state sottoposte all'approvazione del Consiglio di Istituto nelle sedute del: 23/04/2015 delibera n. 120; 30/06/2015 delibera n.127; 28/09/2015 delibera 1131 e 26/11/2015 delibera n. 138. Tali variazioni sono parte integrante del conto consuntivo. Le variazioni che sono state operate si sono rese necessarie per nuovi accreditamenti non prevedibili in sede di stesura del Programma annuale e per assestamento, in uscita, dei conti e sotto conti per spese non programmabili in sede di stesura dei progetti e delle attività.

Il totale delle variazioni ammonta in entrata e in uscita a € **21.155,45**

5.754,30

**RIEPILOGO DELLE VARIAZIONI PER ATTIVITÀ E PROGETTI.**

A	1	Funzionamento Amministrativo Generale	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>18.169,78</b>
		USCITE	<b>18.169,78</b>

A	2	Funzionamento didattico Generale	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>5.754,30</b>
		USCITE	<b>5.754,30</b>

A	3	Spese di personale	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>400,00</b>
		USCITE	<b>400,00</b>
A	5	Manutenzione edifici	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>13.127,50</b>
		USCITE	<b>13.127,50</b>

P	1	Progetti curriculari e extracurricolari	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>27.879,31</b>
		USCITE	<b>27.879,31</b>

P	2	Progetto gite e visite d'istruzione	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>-54.910,00</b>
		USCITE	<b>-54.910,00</b>

P	10	Progetto T.A.S.S.O.N.I. :Tiny Accelerated Solitary Space .....	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>4.000,00</b>
		USCITE	<b>4.000,00</b>

**Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

P	11	Corsi di Recupero Alunni	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>1.895,14</b>
		USCITE	<b>1.895,14</b>

P	13	PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA -LAVORO	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>5.615,12</b>
		USCITE	<b>5.615,12</b>

P	14	CORSO PREPARAZIONE TEST UNIVERSITARI	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>-775,00</b>
		USCITE	<b>-775,00</b>

### CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario (art.18-comma 2) sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese. E' il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario ed evidenziano, a consuntivo, le entrate di bilancio riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento, aggregate per provenienza. Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella previsione del programma annuale e alle variazioni effettuate in corso d'anno.

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE – ESERCIZIO 2015

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amm.ne utilizzato	257.812,77	0	0
Finanziamenti dello Stato	31.379,36	31.379,36	0
Finanziamento della Regione	800,00	800,00	0
Finanziamenti Locali	32.512,00	35.512,00	0
Contributi da privati	326.653,00	326.653,00	0
Gestioni economiche	0	0	0
Altre entrate	1.792,11	1.792,11	0
Entrate per partite di giro	0	0	0
<b>Totale delle entrate</b>	<b>650.949,24</b>	<b>393.136,47</b>	

La differenza tra programmazione definitiva e somme accertate è dovuta **all'avanzo di amministrazione iniziale.**

### ANALISI DELLE ENTRATE

Come si evince dal mod. C (Situazione amministrativa presunta) esercizio finanziario 2016 e definitiva –Modello J- anno 2015 la gestione dell'esercizio 2014 si era conclusa con un avanzo complessivo a fine esercizio di € **257.812,77**. Tale avanzo per la sola parte vincolata di € **231.621,43** è stato utilizzato nel 2015, come risulta dal sotto indicato prospetto analitico. Le somme residue sono confluite nell'aggregato **"Z"** disponibilità finanziaria da programmare per €**26.191,34**

#### **Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

		<b>Importo vincolato</b>	<b>Importo non vincolato</b>
	<b>ATTIVITA'</b>	<b>63.000,00</b>	<b>0</b>
<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	30.000,00	0,000
<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	0	0,00
<b>A03</b>	Spese di personale	0	0,00
<b>A04</b>	Spese di investimento	33.000,00	0,00
<b>A05</b>	Manutenzione edifici	0	0,00
	<b>PROGETTI</b>	<b>168.621,43</b>	<b>0,00</b>
<b>P01</b>	Progetti curriculari e extracurriculari	85.150,00	0,00
<b>P02</b>	Progetto gite e visite d'istruzione	30.000,00	0,00
<b>P03</b>	Progetti aggiornamento personale	2.754,40	0,00
<b>P10</b>	Progetto T.A.S.S.O.N.I. :Tiny Accelerated Solitary Space .	25.563,17	0,00
<b>P11</b>	Corsi di Recupero Alunni	13.892,00	0,00
<b>P12</b>	FONDI UFFICIO XII –ex CSA di MODENA	3.450,50	0,00
<b>P13</b>	PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA -LAVORO	7.721,36	0,00
<b>P14</b>	CORSO PREPARAZIONE TEST UNIVERSITARI	90,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>231.621,43</b>	<b>0,00</b>

### **ESAME ANALITICO DELLE ENTRATE**

#### **AGGREGATO 02- FINANZIAMENTO DELLO STATO**

La somma inizialmente prevista di €**16.037,33** ha subito variazioni in aumento di €**4.684,26** con previsione definitiva di €**20.721,59** interamente riscossa.

Tale somma accertata è così determinata:

##### Voce 01 – dotazione ordinaria

Previsione iniziale	16.037,33
Variazione in corso d'anno	4.684,26
Previsione definitiva	20.721,59
Riscossi	20.721,59
Da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

##### Voce 02 – dotazione perequativa

Nessuna previsione- nessun accertamento

##### Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Nessuna previsione- nessun accertamento.

**Conto Consuntivo 2015**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

Voce 04 – altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	2.477,08
Variazione in corso d'anno	8.180,69
Previsione definitiva	10.657,77
Riscossi	6.287,98
Da riscuotere	4.369,79
Differenza	0,00

Una previsione iniziale di € **2.477,08** per finanziamento del progetto Alternanza Scuola-Lavoro : Pieni di Energia da parte del MIUR Tale previsione iniziale ha subito variazioni per € **8.180,69** dovute al finanziamento di: Contributo MIUR per Orientamento in entrata e Uscita, Acquisto libri in comodato gratuito, Finanziamento corsi di Recupero Estivi e Contributi per le Eccellenze.

**AGGREGATO 03- FINANZIAMENTO DALLA REGIONE**

Previsione iniziale pari a 0,00. Previsione definitiva di € 800,00 - Il finanziamento è stato assegnato per due progetti : Preio concorso Sali sulla nuova rossa 2014/2015 e per progetti più meritevoli di sostegno economico.

Voce 04 – altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	800,00
Previsione definitiva	800,00
Riscossi	800,00
Da riscuotere	0
Differenza	0

**AGGREGATO 04- FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI**

La somma prevista è pari a € **833,00** è il contributo straordinario che la Provincia riconosce alle scuole prive di BAR da utilizzarsi per le spese di manutenzione. Contributo ridotto a 723,00 in corso d'anno. Il contributo che la Provincia ogni anno assegna per la gestione dell'istituto: spese di manutenzione edificio, spese economali e per rinnovi di modeste entità degli arredi non è stato assegnato ad inizio anno. Solo nel mese di agosto è stato assegnato un acconto per le spese economali e per la manutenzione ordinaria. Nel mese di dicembre è stata assegnata un'ulteriore somma a saldo dell'esercizio 2015. Il totale assegnato è di € 30.789,00 è inferiore a del 2014 di 12.463,00 euro. Inoltre era stato assegnato un contributo vincolato dal Comune di Modena di € **1.000,00** per il finanziamento del progetto SPORTELLO SCOLASTICO.

Voce 02- Provincia non vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Riscossi	0,00
Da riscuotere	0
Differenza	0





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

Voce 02- Provincia vincolati

Previsione iniziale	883,00
Variazione in corso d'anno	30.629,00
Previsione definitiva	31.512,00
Riscossi	31.512,00
Da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Voce 04- Comune Non vincolati

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	0
Previsione definitiva	0,00
Riscossi	0,00
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

Voce 04- Comune vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	1.000,00
Previsione definitiva	1.000,00
Riscossi	0,00
Da riscuotere	1.000,00
Differenza	0

Voce 06- Altre Istituzioni

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Riscossi	0,00
Da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**AGGREGATO 05- CONTRIBUTI DA PRIVATI**

La somma inizialmente prevista è pari a €**352.536,00** con variazioni di bilancio pari a € **-25.883,00** la previsione definitiva è stata portata a €**326.653,00** riscossi € **310.789,00**, restano da riscuotere € **15.864,00**.

La previsione iniziale è determinata dal contributo genitori, versato in occasione dell'iscrizione per un totale di **85.000,00** utilizzati, come da delibera del C.d.I. per: attività di laboratorio, assicurazione R.C. ed Infortuni degli alunni, finanziamento di attività progettuali in attuazione del POF. **La distinta dell'impegno di spesa è parte integrante della presente relazione riportata nella sezione rendicontazione spese a pag. 23.** La somma introitata è inferiore a quella dell'esercizio 2014 di € **9.355,00** Gli altri fondi provengono dalle quote che gli alunni versano per la partecipazione alle visite e viaggi d'istruzione per € **145.000,00** anche questa inferiore a quella del 2014 di ben € **65.043,00**, per la scelta di mete meno costose per i viaggi d'istruzione. Sono inoltre incassati in questo aggregato i contributi versati dagli alunni per la partecipazione a

**Conto Consuntivo 2015**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

progetti straordinari e per l'annuario per € 24.000,00, Il contributo versato dagli alunni per il corso di preparazione ai test Universitari per €9.225,00 , Il contributo per le tessere delle fotocopie per € 8.000,00. Il Versamento delle quote per lo stage a Londra annullato che abbiamo restituito alle famiglie per € 21.000,00 I contributi delle Ditte, dalla Fondazione Cassa di Risparmio dalla nostra Banca Cassiera, dalla Banca Popolare di Modena versati a favore dell'istituto per l'attuazione del POF, per le spese di funzionamento, per il giornalino degli alunni, per attività progettuali, ecc.

Voce 01- Non vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Riscossi	0,00
Da riscuotere	0
Differenza	0

Voce 02- Famiglie Vincolati

Previsione iniziale	327.000,00
Variazione in corso d'anno	-34.775,00
Previsione definitiva	292.225,00
Riscossi	280.361,00
Da riscuotere	11.864,00
Differenza	0

Voce 03- Altri non vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Riscossi	0,00
Da riscuotere	0
Differenza	0

Voce 04- Altri vincolati

Previsione iniziale	25.536,00
Variazione in corso d'anno	8.892,00
Previsione definitiva	34.428,00
Riscossi	30.428,00
Da riscuotere	4.000,00
Differenza	0



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

**AGGREGATO 07- ALTRE ENTRATE**

Si ha una previsione definitiva di € **1.792,11** accertate e riscosse. Le somme accertate in questo sotto conto, derivano da: interessi attivi per € 47,61; recupero somma presso ditta Cornacchini per € 90,00; € 160,00 per uso aula magna e € 1.494,50 versato dalla nostra assicurazione per il danno procurato involontariamente da un alunno alle bacheche dell'ingresso

Voce 01- Interessi

Previsione iniziale	47.61
Variazione in corso d'anno	0.00
Previsione definitiva	47.61
Riscossi	47.61
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

Voce 04- Altri vincolati

Previsione iniziale	0.00
Variazione in corso d'anno	1.744,50
Previsione definitiva	1.744,50
Riscossi	1.744,50
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

Voce 99-01 Rintegrato anticipo al Direttore SGA- partita di giro

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Riscossi	1.000,00
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

Il totale generale delle somme accertate al 31/12/2015 ammonta a € **393.136,47**, di cui risultano riscossi **371.902,68** rimasti da riscuotere € **21.233,79** di cui € **4.369,79** dal MIUR.



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

**RIEPILOGO DELLE SPESE – ESERCIZIO 2015**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	196.275,52	99.571,58	0.51
Progetti	428.003,08	301.897,44	0.71
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	480,00	0,00	0

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

**RENDICONTO PROGETTI/ATTIVITA'**

Alla fine dell'esercizio finanziario è necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singola Attività o Progetto. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

**AGGREGATO A VOCE 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

**Riepilogo delle spese – COMPETENZA**

Previsione iniziale	98.490,94
Variazione in corso d'anno	18.169,78
Previsione definitiva	116.660,72
Somme impegnate	85.464,26
Somme pagate	72.403,27
Somme rimaste da pagare	13.060,99
<b>Differenza</b>	<b>31.696,46</b>

La previsione iniziale di spesa di € **98.490,94** è data da: € **30.000,00** dall'avanzo di amministrazione; € **0,00** da fondi della Provincia per la gestione economale e per modesti rinnovi degli arredi, € **55.980,00** da contributi da privati, di cui € **46.000,00** da fondi genitori, € **9.980.00,00** da fondi degli sponsor, macchinette, merende ecc., e € **11.957,00** quale finanziamento del MIUR per il funzionamento dell'Istituzione Scolastica. La variazione di € **18.169,78** è data da nuovi fondi che la scuola ha ricevuto in corso d'anno. Le variazioni nel dettaglio illustrate e deliberato in Consiglio sono allegate al Conto Consuntivo.

**L'attività A01** garantisce l'approvvigionamento di materiale di consumo necessario a garantire il normale andamento degli uffici e dell'Istituto.

Afferiscono a quest'attività le spese che **non** sono state legate a uno specifico progetto, ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento del regolare servizio scolastico. Sono imputate a quest'attività le spese relative agli acquisti di attrezzature di uso generale: libri, manuali e riviste per uso amministrativo, manutenzione delle macchine e attrezzature di laboratorio, assicurazione, cancelleria, materiale di pulizia, spese postali, telefonia, internet, gestione degli uffici di presidenza

**Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

e segreteria, fondo minute spese del D.S.G.A, ecc., come analiticamente elencato in sede di predisposizione del Programma Annuale. Al termine dell'esercizio finanziario in questa attività vi è un cospicuo avanzo di amministrazione per fondi accreditati al termine dell'anno dal MIUR per il funzionamento periodo settembre- dicembre 2015, e per i fondi che la Provincia di Modena ha accreditato nel mese di dicembre a saldo delle spese economiche e manutenzione.

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato RENDICONTO della scheda relativa a:  
**AGGREGATO A01- FUNZIONAMENTO GENERALE AMMINISTRATIVO**

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Beni di consumo	32.059,39	23.025,18	0,71
Prestazioni di servizi di terzi	64.979,33	46.068,58	0,71
Altre spese	15.472,00	13.905,50	0,90
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	2.150,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	1.500,00	1.465,00	0,98
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>116.160,72</b>	<b>84.464,26</b>	<b>0,73</b>
Partite di giro	500,00	500,00	1

**Il rapporto tra le somme impegnate e i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo della dotazione di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza perché le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**AGGREGATO A VOCE 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

Previsione iniziale	9.850,00
Variazione in corso d'anno	5.754,30
Previsione definitiva	15.604,30
Somme impegnate	9.348,64
Somme pagate	8.628,63
Somme rimaste da pagare	721,01
Differenza	<b>6.255,66</b>

**L'attività A02** garantisce l'approvvigionamento di materiale di consumo, apparecchiature tecnico-scientifiche e strumenti concernenti le attività che si svolgono nelle classi e nei laboratori dell'Istituto, secondo la programmazione annuale dei vari Responsabili di Reparto. Afferiscono, quindi a quest'attività tutte quelle iniziative che, pur non legate a uno specifico progetto sono del tutto necessarie per garantire il regolare funzionamento didattico.

Sono impegnate somme per acquisti e rinnovi di modesta entità per l'ammodernamento dei laboratori, per acquisto di libri e manuali ad uso didattico, per materiale di consumo, acquisto di attrezzature, materiale tecnologico, software, ecc.



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'  
**Riepilogo spese** **Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	3.400,00	3.400,00	1
Beni di consumo	7.904,30	3.225,54	0,41
Prestazioni di servizi di terzi	3.100,00	1.612,50	0,52
Altre spese	1.200,00	1.110,60	0,93
Beni d'investimento	0,00	0,00	0
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>15.604,30</b>	<b>9.348,64</b>	<b>0.60</b>

**Il rapporto tra le somme impegnate e i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**AGGREGATO A VOCE 03 – SPESE DI PERSONALE.**

L'attività A03 comprendeva tutte le spese del personale. Dal 2011 tutti i compensi accessori e gli stipendi dei supplenti sono liquidati dalla DPT. Pertanto in questo aggregato sono rimasti da gestire i soli fondi extra pervenuti alla scuola per attività non legate al ruolo e ai contratti di supplenza.

**AGGREGATO A VOCE 03 – SPESE DI PERSONALE**

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	400,00
Previsione definitiva	400,00
Somme impegnate	400,00
Somme pagate	400,00
Somme rimaste da pagare	0
Differenza	<b>0</b>

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato:  
**RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'**

**Riepilogo spese** **Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	400,00	400,00	1
Prestazioni di servizi di terzi	0,00	0,00	0
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>1</b>

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

**AGGREGATO A VOCE 04 – SPESE DI INVESTIMENTO**

Previsione iniziale	50.100,00
Variazione in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	50.100,00
Somme impegnate	0.00
Somme pagate	0.00
Somme rimaste da pagare	0
Differenza	50.100,00

La somma proviene da fondi versati da privati per € **13.100,00**, contributo genitori per € **4.000,00** e dall'avanzo di amministrazione per € **34.000,00**. I fondi sono stati accantonati nel corso degli ultimi due anni per effettuare modifiche al campetto esterno, rendendolo polivalente, come da delibera del Consiglio d'Istituto e per **acquistare alcuni computer per la sostituzione in alcune aule e laboratori.**

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato  
RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Beni di Consumo	18.100,00	0,00	0.00
Beni d'investimento	32.000,00	0.00	0.00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>50.100,00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**AGGREGATO A VOCE 05 – Manutenzione edifici**

Previsione iniziale	883,00.
Variazione in corso d'anno	13.127,50
Previsione definitiva	14.010,50
Somme impegnate	5.358,68
Somme pagate	5.326,96
Somme rimaste da pagare	31,72
Differenza	8.651,82

La somma proviene da fondi del contributo provinciale finalizzato alla manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico: elettrica, muraria, idraulica, ecc. Quest'anno i fondi sono stati accreditati al termine dell'esercizio finanziario. Il residuo del finanziamento prelevato dall'avanzo di amministrazione costituirà la base da dove partire per l'esercizio 2016.



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato

**RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'**

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.510,50	4.033,98	0.32
Altre spese	1.500,00	1.324,70	0.88
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>14.010,50</b>	<b>5.358,68</b>	<b>0.38</b>

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**PROGETTI**

L'attività progettuale si concreta nei sotto elencati progetti, ognuno dei quali, con il supporto dell'attività svolta dai referenti, ha perseguito e raggiunto gli obiettivi prefissati entro il termine delle lezioni di giugno. I progetti sono pertanto realizzati. Per molti progetti, invece, la spesa è stata soltanto in parte effettuata nel periodo settembre - dicembre poiché il progetto avrà termine nell'esercizio finanziario successivo. Ciò è dovuto alla sfasatura tra anno finanziario e scolastico.

**P01 – Progetti attività curricolari-extracurricolari**

Previsione iniziale	148.350,00
Variazione in corso d'anno	27.879,31
Previsione definitiva	176.229,31
Somme impegnate	80.735,73
Somme pagate	78.351,23
Somme rimaste da pagare	2.384,50
Differenza	95.493,58

Il progetto è finanziato totalmente da fondi provenienti da: Avanzo di Amministrazione già finalizzato nel corso dell'esercizio precedente per fondi delle famiglie e contributo di privati (sponsor). In questo aggregato trovano collocazione anche fondi, che sono quota residuale di fondi provenienti dal MIUR, legge 440/97. Raggruppa al suo interno una serie di sotto progetti che prevedono l'utilizzazione di esperti esterni e/o docenti universitari qualificati per attività didattiche rivolte agli alunni. La gamma progettuale finanziata abbraccia varie tipologie d'interventi, dall'attività teatrale alle lezioni di approfondimento di matematica, da quelle tenute da docenti di madre-lingua inglese, all'educazione alla salute, dall'attività di laboratorio scienze presso l'università all'attività di creatività artistica e al progetto potenziamento per la matematica, ecc. L'attività progettuale dell'anno scolastico 2014/15 è terminata nel mese di giugno 2015, mentre i nuovi progetti finanziati per l'anno scolastico 2015/2016 hanno iniziato il loro iter di sviluppo nell'esercizio finanziario 2015, con liquidazione solo in parte delle competenze e termineranno

**Conto Consuntivo 2015**





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

nell'esercizio finanziario 2016. Le poste necessarie al saldo delle attività sono già tutte impegnate dopo l'adozione del POF da parte del consiglio d'Istituto; poste che troveranno il loro momento di liquidazione nel corso dell'esercizio 2016 con prelevamento dei fondi dall'avanzo di amministrazione. La documentazione analitica dei progetti è depositata agli atti della scuola, allegata ai mandati di pagamento e all'impegno di spesa assunto. La somma non spesa è già quella preventivata a copertura delle attività progettuale del 2016- anche periodo settembre-dicembre.

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'  
**Riepilogo spese** **Competenza**

	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	86.529,31	33.731,53	0.39
Beni di Consumo	3.800,00	1.617,17	0.42
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	81.900,00	43.056,63	0.52
Altre Spese	1.000,00	910,40	0,91
Altre poste correttive	1500,00	0.00	0
Oneri finanziari	1.500.00	1.420,00	0.95
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>176.229,31</b>	<b>80.735,73</b>	<b>0.46</b>

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

#### **P02– Progetto Gite e Visite d'Istruzione**

Le visite e i viaggi d'istruzione sono stati organizzati secondo criteri formativi culturali e in funzione delle possibilità di bilancio per quanto riguarda le spese di missione ai docenti accompagnatori. La quota di finanziamento per l'indennità di missione dall'esercizio finanziario 2015 è liquidata all'interno dello stesso progetto, come da delibera del Consiglio d'Istituto. Nel progetto in parola sono stati gestiti tutti i viaggi e le gite, sia in Italia sia all'estero. Inoltre sono stati gestiti i rimborsi dovuti agli alunni impossibilitati alla partecipazione dei viaggi per motivazioni che prevedono il diritto al rimborso.

Previsione iniziale	230.000,00
Variazione in corso d'anno	- Meno 54.910,00
Previsione definitiva	175.090,00
Somme impegnate	174.583,57
Somme pagate	174.028,58
Somme rimaste da pagare	554,99
Differenza	506,43

La previsione iniziale è stata modificata dalle variazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario per procedere all'assestamento del progetto



Riepilogo spese	Competenza
-----------------	------------

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

**P10 – Progetto T.A.S.S.O.N.I. : a. s. 2014/15 e 2015/165**

Il progetto, creato nel corso del 2010 per la gestione dei fondi provenienti tutti da sponsor, ha riguardato la partecipazione del nostro istituto a un progetto a livello europeo. Il progetto si è sviluppato in due fasi, la prima d'istituto con la preparazione di una sonda e la seconda con il lancio alla presenza del Prof. Nicolini, referente e anima del progetto, e degli alunni partecipanti in Norvegia a cura dell'ESA. La nostra delegazione si è classificata seconda dopo l'Inghilterra fra le sette scuole europee partecipanti. Il nostro istituto è stato l'unico scelto a livello nazionale nell'anno 2010. Il prof Nicolini forte di questa esperienza ha predisposto che il progetto negli anni si sviluppi in una prima fase a livello provinciale per proseguire poi a livello regionale e nazionale. Nel 2011 hanno partecipato tre istituti dell'ambito Regionale e il lancio delle sonde è stato a Medicina in prossimità del Radiotelescopio. Quest'anno l'esperienza è stata allargata anche a istituti di altre Regioni e gli istituti partecipanti sono arrivati a sei. Quest'anno l'attività nel suo sviluppo autunnale ha visto la mancanza della presenza del Prof. Nicolini, trasferitosi per lavoro a Bruxelles, sostituito con grande energia dal prof. Betti e Monari, in tutte le fasi dello sviluppo e attuazione del progetto. I fondi in parte sono stati prelevati dall'avanzo di amministrazione, da un residuo del vecchio progetto, una parte dal nuovo finanziamento per le attività progettuali. Il finanziamento maggiore quest'anno è arrivato da Enti e privati come, Fondazione Cassa di Risparmio di Modena e Rotary Club. Il progetto ha preso il via in primavera, attivato dal Prof. Nicolini, e nel mese di settembre 2015 ha avuto la chiusura con il lancio delle sonde. Mentre nel mese di ottobre è stata effettuata la giornata di proclamazione del vincitore. Subito dopo sono state avviate le procedure per il nuovo progetto che si svilupperà per l'intero 2016 con chiusura dello steso nella primavera del 2017.

Previsione iniziale	25.563,17
Variazione in corso d'anno	4.000,00
Previsione definitiva	29.563,17
Somme impegnate	13.141,00
Somme pagate	13.141,00
Somme rimaste da pagare	0
Differenza	16.422,17

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato  
RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	10.863,17	2.525,69	0,23
Beni di consumo	9.100,00	3.488,99	0,38
Prestazioni di servizi di terzi	7.900,00	5.998,21	0,76
Altre Spese	700,00	632,11	0,90
Oneri finanziari	500,00	496,00	0,99
Altre poste correttive	500,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>29.563,17</b>	<b>13.141,00</b>	<b>0,44</b>

**Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**P11 – Corsi di Recupero alunni**

Il progetto è stato creato per amministrare i fondi del Ministero finalizzati al pagamento delle ore di recupero effettuate dai docenti interni e esterni per i corsi di recupero, sia dopo il primo quadrimestre che nel periodo estivo. I fondi provengono dal finanziamento dei corsi di recupero estivi direttamente dal MIUR sulla base dei dati comunicati dopo gli scrutini di giugno e dall'avanzo di Amministrazione per fondi residui dopo il pagamento degli aventi diritto.

Previsione iniziale	13.892,00
Variazione in corso d'anno	1.895,14
Previsione definitiva	15.787,14
Somme impegnate	12.025,62
Somme pagate	12.025,62
Somme rimaste da pagare	0.00
Differenza	3.761,52

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	15.787,14	12.025,62	0.76
Beni di consumo	0,00	0	0
Prestazioni di servizi di terzi	0,00	0	0
Altre Spese	0,00	0,00	0
Oneri finanziari	0.00	0,00	0
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>15.787,14</b>	<b>12.025,62</b>	<b>0.76</b>

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**P12– Fondi Ufficio Scolastico Provinciale di Modena**

Il progetto è stato creato, anche su suggerimento dei revisori, per una gestione separata dei fondi assegnati dall'Ufficio Scolastico Provinciale da gestire per suo conto.

Previsione iniziale	3.450,50
Variazione in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	3.450,50

**Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

Somme impegnate	733,10
Somme pagate	733,10
Somme rimaste da pagare	0
Differenza	2.717,40

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato  
**RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'**

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	0	0	0.00
Beni di consumo	0,00	0	0
Prestazioni di servizi di terzi	0,00	0	0
Altre Spese	30,00	23,10	0,77
Oneri finanziari	3.420,50	710,00	0.20
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>3.450,50</b>	<b>733,10</b>	<b>0.21</b>

**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

**P13 – Progetto Alternanza Scuola- Lavoro**

Il progetto è stato creato nel 2012 per amministrare i fondi del Ministero finalizzati alla gestione del progetto svolto nel corso dell'anno scolastico per le attività che gli alunni svolgono presso le aziende del territorio modenese. Da quest'anno scolastico, 2015/2016, l'alternanza è diventata obbligatoria a partire dalle classi terze. Questo comporterà che arriveranno finanziamenti MIUR specifici per questa attività che dovrà prevedere anche il pagamento dei Tutor necessari a portare avanti l'attività.

Previsione iniziale	10.198,44
Variazione in corso d'anno	5.615,12
Previsione definitiva	15.813,56
Somme impegnate	10.373,15
Somme pagate	9.623,15
Somme rimaste da pagare	750,00
Differenza	5.440,41



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato

**RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'**

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	6.956,48	3.204,74	0,46
Beni di consumo	30,00	20,90	0,70
Prestazioni di servizi di terzi	7.000,00	6.642,05	0,95
Altre Spese	1.827,08	505,46	0,28
Oneri finanziari	0,00	0,00	0
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>15.813,56</b>	<b>10.373,15</b>	<b>0,66</b>
<b>Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).</b>			

**P14 – Corso Preparazione Test Universitari**

Il progetto è stato creato nel 2014 per amministrare i fondi versati dagli alunni per la partecipazione ai corsi di preparazione ai test per l'ammissione alle facoltà che prevedono il numero chiuso. I corsi sono tenuti dai nostri docenti.

Previsione iniziale	10.900,00
Variazione in corso d'anno	-775,00
Previsione definitiva	9.315,00
Somme impegnate	9.247,46
Somme pagate	9.247,46
Somme rimaste da pagare	0,00
Differenza	67,54

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

**Riepilogo spese**

**Competenza**

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	9.020,00	8.958,81	0,99
Beni di consumo	240,00	236,60	0,99
Prestazioni di servizi di terzi	0	0	0
Altre Spese	55,00	52,05	0,95
Oneri finanziari	0,00	0,00	0
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>9.315,00</b>	<b>9.247,46</b>	<b>0,99</b>

**Conto Consuntivo 2015**



**Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello di percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto. La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n.44/2001).**

#### **AGGREGATO R – VOCE 98 – FONDO DI RISERVA**

A norma di quanto indicato dall'art.4 del D.I. n. 44/2001 la somma accantonata come fondo di riserva per l'esercizio finanziario 2015 è pari a € **480,00** somma che non è stata utilizzata e confluisce nell'avanzo di amministrazione.

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

La somma assegnata, a norma dell'art.17 del D.I. 44/2001, di € **500,00**, quale fondo minute spese al D.S.G.A per l'esercizio finanziario 2015 è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese che non è possibile prevedere, che sono di modesta entità e anche urgenti, tutte documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Il relativo importo è gravato sull'attività A1 -A2- P01- P03. La restituzione dell'anticipo è stata eseguita con reversale n.181 del 16/12/2015 in conto competenza.

#### **DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE aggregato Z.**

La somma iscritta per l'esercizio finanziario 2015 pari a € **26.190,64** somma che confluirà nell'avanzo di amministrazione.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

## CONTRIBUTO GENITORI 2015/2016

( da considerare a.s. 2014/2015 e 2015/2016)

### ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

PREVISIONE COMPETENZA		€ 85.000,00	SPESE				
Distribuiti/Finalizzati :			Capitoli di spesa:				
A01 (Assicurazione,libretti,badge,laboratori)		€ 26.000,00	A01		stampati (libretti, badge,registro elettronico)	€ 7.665,96	
	A02 (Materiale laboratorio)	€ 4.000,00			Partecipazione ad organizzazione	€ 3.500,00	
		A04 (Impianti e attrezzature)			€ 4.000,00	manutenz. Laboratori	€ 2.280,00
	P01 (Attività Progettuale POF)	€ 51.000,00			Assicurazione	€ 7.005,00	
					Rimborsi contributi	€ 1.465,00	
	<b>totale</b>	<b>€ 85.000,00</b>					
INCASSATI in competenza - assestamento bilancio		<b>€ 83.420,00</b>		A02	materiale laboratori e manutenzione	€ 4.434,90	
Incassati in meno della previsione		<b>€ 1.580,00</b>		A04	impianti e attrezzature	€ 0,00	
				P01	Tutta l'attività progettuale POF e ore eccedenti	€ 80.735,73	
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>		<b>€ 83.420,00</b>	<b>totale spese</b>			<b>€ 107.086,59</b>	

RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA AL TERMINE DELL' E. F. 2015 :

Meno

**-€ 23.666,59**

La maggiore spesa, esauriti i fondi versati dai genitori quale contributo, è stata coperta con fondi fondi provenienti dalla gestione dei contratti di comodato d'uso dei locali per la fornitura di ristoro , con fondi degli sponsor a favore dell'attività progettuale e fondi Ministeriali.

**Conto Consuntivo 2015**





**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2015**

La consistenza di cassa di fine esercizio 2015 è di **€ 98.005,45** Detto importo concorda con i risultati del giornale di cassa e con l'estratto conto: del servizio tesoreria della Banca d'Italia e dell'Istituto Cassiere. L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è di **256.070,43** determinato dalla differenza tra i residui attivi e passivi di **€158.064,98** e il fondo di cassa al **31/12/2015**.

<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>		
<b>FONDO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2015	<b>(a)</b>	€ 99.268,83
<b>Ammontare somme riscosse</b>		
a) in conto competenza	€ 371.902,68	
b) in conto residui attivi	€ 22.046,18	
	<b>Totale (b)</b>	€ 393.948,86
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti</b>		
a) in conto competenza	€ 383.966,81	
b) in conto residui passivi	€11.245,43	
	<b>Totale (c)</b>	€ 395.212,24
Fondo cassa a fine esercizio	<b>a+b-c</b>	<b>€ 98.005,45</b>
<b>AVANZO (O DISAVANZO/COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO)</b>		
Residui attivi	€ 176.026,04	
Residui passivi	€17.961,06	
<b>Avanzo ( o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		<b>€ 8.332,55</b>

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

Dalla situazione finanziaria risultano residui attivi pari a **€ 176.026,04** e residui passivi pari a **€ 17.961,06** al termine dell'esercizio 2015.

I residui attivi di **€ 176.026,04** al termine dell'esercizio 2015 sono così suddivisi: **16.440,50** di Enti vari e privati, mentre la restante somma sono residui del Ministero Pubblica Istruzione.

➤ Ministero Pubblica Istruzione	- anno 2006	€ 33.446,02
	- anno 2007	€ 20.987,05
	- anno 2008	€ 81.673,13
	- anno 2009	€ 13.769,15
	- anno 2010	€ 2.116,90
	- anno 2015	€ 4.369,79

<b>Totale</b>	<b>€ 156.362,04</b>
---------------	---------------------

➤ Alunni Tassoni	€ 11.864,00
➤ Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	€ 6.800,00
➤ Comune di Modena	€ 1.000,00

<b>Totale</b>	<b>€ 19.664,00</b>
---------------	--------------------

<b>Totale residui attivi</b>	<b>€ 176.026,04</b>
------------------------------	---------------------

**Conto Consuntivo 2015**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

Durante l'esercizio **2015** il Ministero ha inviato alla fine dell'esercizio una somma di **€ 1.595,91** per la riduzione dei residui dal 2006 al 2010 pari allo **0,01%** della somma dei residui iscritta a bilancio per quegli anni. (**€ 153.588,16**)

Per i residui passivi per i quali esistono formali impegni di spesa, si segnala che sono riferiti agli esercizi: 2014 per **€458,85**, per il 2015 **€17.502,21**. La consistenza dei debiti è data per impegni di spesa di beni di consumo, manutenzioni, ecc. come da elenco dei residui allegato al conto consuntivo.

Le spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario 2015 sono state contenute entro i limiti degli stanziamenti previsti dalla Programmazione Annuale, come risulta dal Mod. N.

**RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI come da modello N**

Tipo	conto	sottoconto	Descrizione	Programmazione definitiva	Impegnato	% di utilizzo
01			Personale	158.231,10	76.426,39	0.48
02			Beni di consumo	31.614,39	26.745,25	0.85
03			Prestazione di servizi da terzi	268.487,98	259.275,78	0.97
04			Altre spese	20.049,26	16.628,39	0.83
06			Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
07			Oneri finanziari	3.426,00	3.426,00	1
08			Rimborsi e poste correttive	1.465,00	1.465,00	1
98			Fondo di riserva	480,00	0,00	0,00
			<b>Totale generale</b>	<b>624.278,60</b>	<b>401.469,02</b>	<b>0.64</b>

Dal riepilogo delle spese programmate per tutti i progetti/attività art.19 D.I. n.44/2001 e raggruppate per singola tipologia si può analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico.



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

Il **Conto del Patrimonio** (art.18, comma 3, Mod. K) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti e dei crediti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario.

Il modello K allegato agli atti, è stato compilato con i dati pertinenti dell'Istituto, come di seguito indicato.

**A – ANALISI DELLE ATTIVITA' Mod. K**

**A-2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

**CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO**

<b>CODICI</b>	<b>VOCI</b>	<b>situazione al 1/01/2015</b>	<b>variazioni 2015</b>	<b>Situazione al 31/12</b>
<b>A</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>A – 1</b>	<b>Immateriali</b>			
A – 1 – 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno			
A – 1 – 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A – 1 – 3	- Altre			
	<b>Totale</b>			
<b>A – 2</b>	<b>Materiali</b>			
A – 2 – 1	- Terreni e fabbricati			
A – 2 – 2	- Impianti e macchinari	144.6961,05	-9.318,34	135.642,71
A – 2 – 3	- Attrezzature	17.851,99	-5.478,18	12.373,81
A – 2 – 4	- Altri beni –	31.821,78	-2.435,97	29.385,81
A – 2 – 5	- Immobilizzazioni in corso ed acconti			
	<b>Totale</b>	<b>194.634,82</b>	<b>-17.232,49</b>	<b>177.402,33</b>

La diminuzione è data dalla svalutazione del patrimonio che viene effettuato ogni anno.

**– 2 - CREDITI**

<b>B – 2</b>	<b>Crediti (residui attivi)</b>			
B – 2 – 1	- verso lo Stato	161.106,32	-4.744,28	156.362,04
B – 2 – 2	- Verso altri	16.440,50	3.223,50	19.664,00
	<b>Totale</b>	<b>177.546,82</b>	<b>-1.520,78</b>	<b>176.026,04</b>

I dati si riferiscono ai residui attivi che l'Istituto deve ancora riscuotere.

**B – 4 – DISPONIBILITA' LIQUIDE**

<b>B – 4</b>	<b>Disponibilità liquide</b>			
B – 4 – 1	- Depositi bancari e postali	100.664,06	-2.640,98	98.023,08
	<b>Totale</b>	<b>100.664,06</b>	<b>-2.640,98</b>	<b>98.023,08</b>

**Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

	<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>			
	<b>Totale disponibilità</b>	178.210,88	-4.161,76	274,049,12
<b>C</b>	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>472.845,70</b>	<b>-21.394,25</b>	<b>451.451,45</b>

I dati si riferiscono alla giacenza di cassa dell'Istituto presso la banca tesoriera e il C/C postale al 31/12/2014 e ai residui attivi da introitare.

**B – ANALISI DEL PASSIVO**

**CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO**

<b>CODICI</b>	<b>VOCI</b>	<b>situazione al 01/01/2015</b>	<b>variazioni 2015</b>	<b>situazione al 31/12</b>
<b>A</b>	<b>DEBITI</b>			
A – 2	<b>Residui passivi</b>			
A – 2 – 1	- Verso lo Stato	146,00	+2.392,09	2.538,09
A – 2 – 2	- Verso altri	18.856,88	-3.433,91	15.422,97
	<b>Totale</b>	<b>19.002,88</b>	<b>-1.041,82</b>	<b>17.961,06</b>
	<b>Totale debiti</b>	<b>19.002,88</b>	<b>-1.041,82</b>	<b>17.961,06</b>

I dati si riferiscono ai residui passivi che l'Istituto deve ancora pagare.

Per gli effetti di quanto sopra esposto la consistenza patrimoniale si riassume come segue:

	<b>situazione al 01/01/15</b>	<b>variazioni 2015</b>	<b>situazione al 31/12</b>
<b>B – CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	453.842,82	-20.352,43	433.490,39
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>472.845,70</b>	<b>-21.394,25</b>	<b>451.451,45</b>

**INDICI DI BILANCIO**

<b>Descrizione dell'indice</b>	<b>Valore calcolato</b>
<b>n.1 –indice di dipendenza finanziaria</b> (rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari € 371.902,68-col. C mod.H e somme accertate € 393.136,47- col. B mod. H)	<b>0,95</b>
<b>n.2 – incidenza residui attivo</b> (rapporto tra accertamenti non riscossi € 21.233,79 - col. D mod. H e totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza € 393.136,47 – col. B mod. H)	<b>0,05</b>
<b>n.3 – incidenza residui passivi</b> ( rapporto tra gli impegni non pagati € 17.502,21-col. D mod. H e il totale degli impegni dell'esercizio di competenza € 401.469,02 - col. B mod. H)	<b>0,04</b>

**Conto Consuntivo 2015**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"**

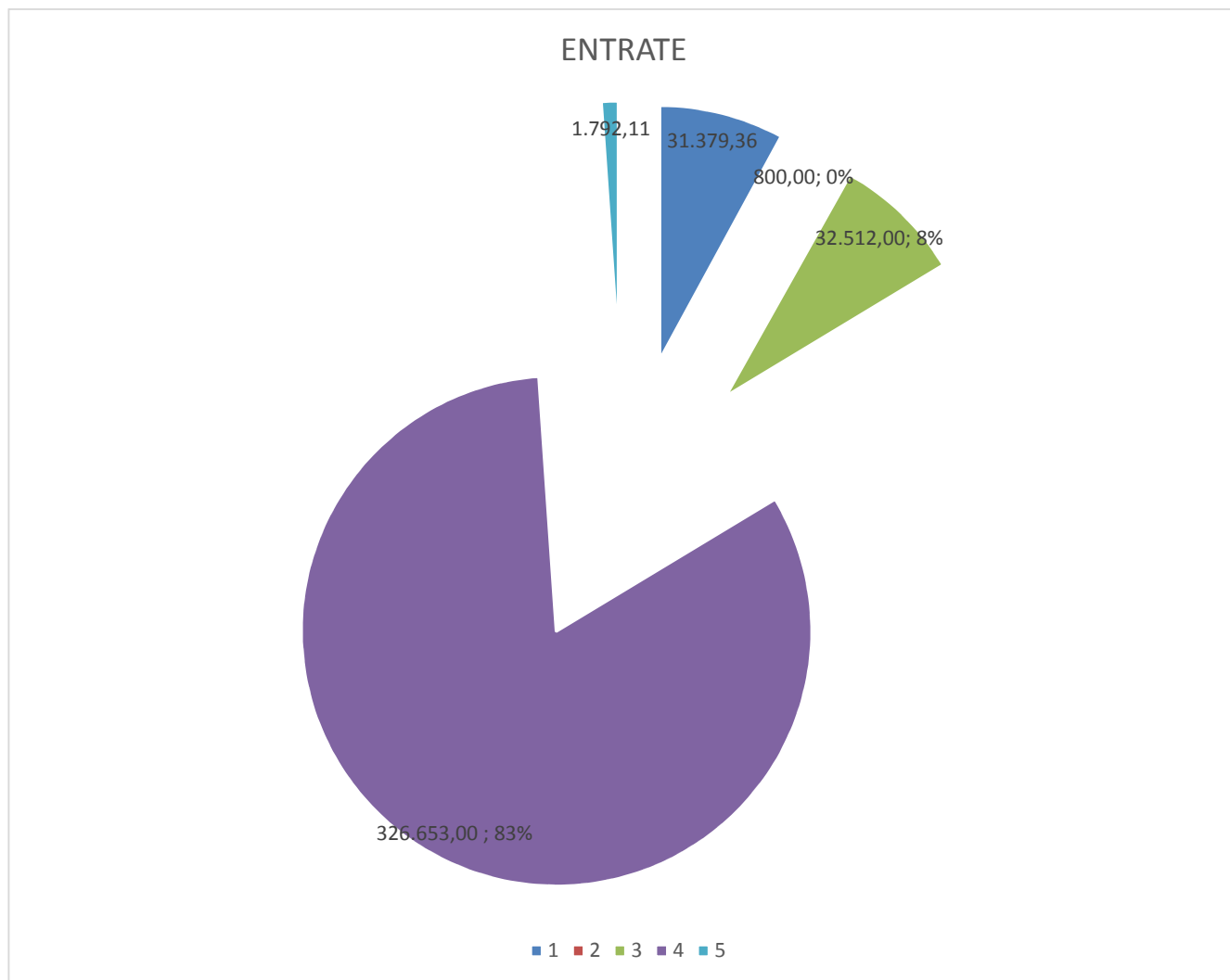
<b>n.4 – smaltimento residui attivi</b> (rapporto tra le riscossioni € 22.046,18 e i residui attivi iniziali € 177.546,82)	<b>0,12</b>
<b>n.5 – smaltimento dei residui passivi</b> (rapporto tra i pagamenti € 11.245,43 e i residui passivi iniziali € 19.002,88)	<b>0.59</b>
<b>n.6 – indici della capacità di spesa</b> (rapporto tra il totale dei pagamenti, in competenza e in conto residui € 395.212,24 e il totale della massa spendibile, impegni in conto competenza 401.469,02 + residuo all'01/01/15 € 177.546,82 per un totale di € 579.015,84)	<b>0.68</b>
<b>n.7-indici di accumulo sui residui passivi</b> (rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno € 17.502,21 e il totale della massa spendibile € 579.015,84)	<b>0.03</b>

**INDICI FINANZIARI riferimento al Mod. H**

	<b>Rendiconto 2015</b>	
	a.s. 2014/2015	a.s.2015/2016
Studenti	1.035	1000
Classi	45	43
Docenti	83	83
A.T.A	26	26
Autonomia (tasse, contributi alunni comprensivo delle visite d'istruzione, progetti e contributi Privati (Agg.005)	€ 326.653,00	
Indebitamento-Aggr.08-Mutui	0,00	
Altre entrate ( aggregato 07 )	€ 1.792,11	
Trasferimento dello Stato ( aggregato 02)	€ 31.379,36	
Trasferimento della Regione ( aggregato 03 )	€ 800,00	
Trasferimento di Enti (aggregato 04)	€ 32.512,00	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b> (Trend delle entrate complessive)	<b>€ 393.136,47</b>	
Spese per attività (A01, A02, A03, A04, A05)	€ 99.571,58	
Spese per progetti ( da P01 a P13)	€ 301.897,44	
<b>TOTALE DELLE SPESE</b>	<b>€ 447.264,29</b>	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"



**Figura 1**

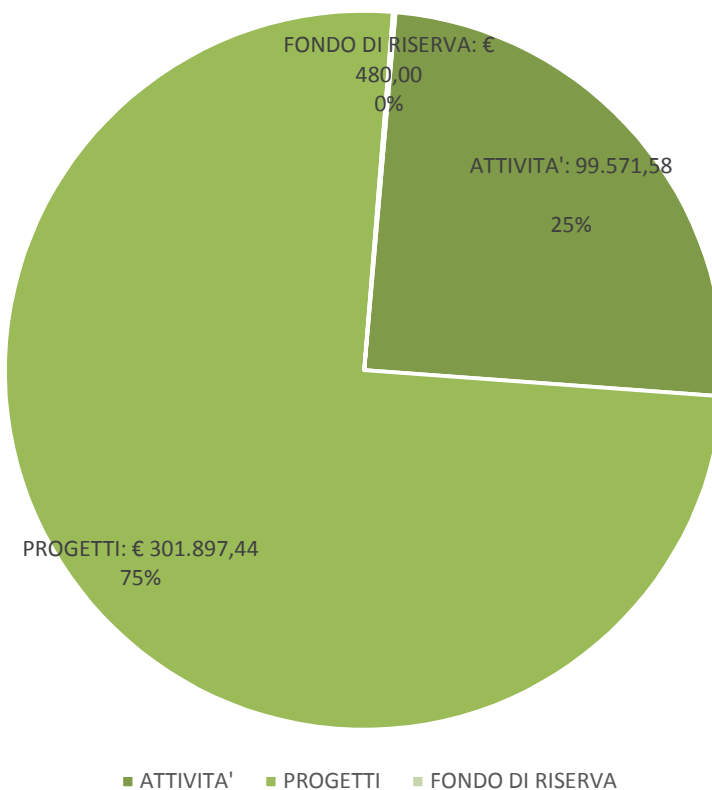
**Legenda:**

- **Finanziamento Stato** € 31.379,36
- **Finanziamento Regione** € 800,00
- **Finanziamento Enti** € 32.512,00
- **Finanziamenti Privati** € 326.653,00
- **Altre Entrate** € 1.792,11

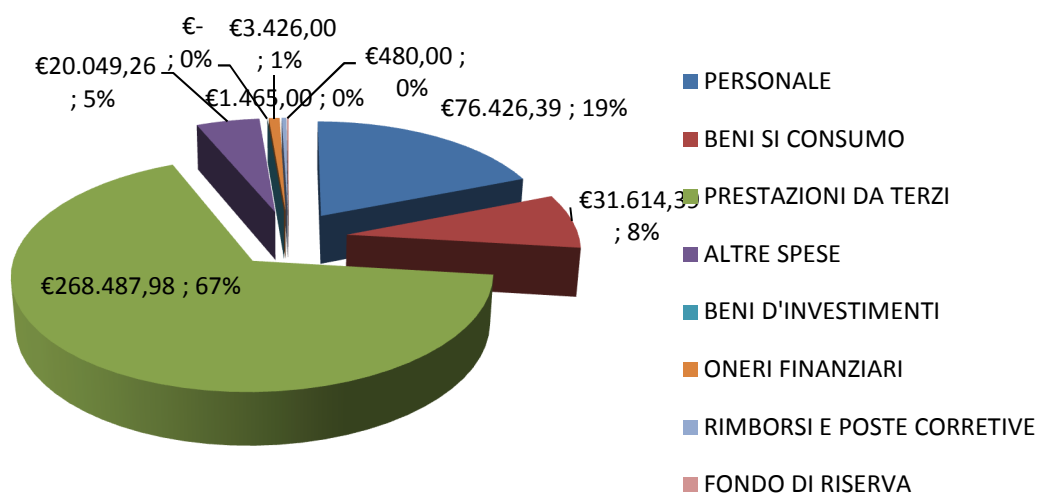


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico Statale "Alessandro Tassoni"

### SPESE



### RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA



**Conto Consuntivo 2015**



## CONCLUSIONI

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2015 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Tutte le attività e progetti compresi nel programma annuale 2015 e nel piano dell'offerta formativa sono stati esplicitati in termini di obiettivo e risultato atteso e proprio in conformità a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo dell'istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi o eventuale scostamento da essi.

Il conto consuntivo quindi si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nell'ambito del Piano dell'offerta formativa e Programma Annuale.

Sono indicativi alcuni dati leggibili nei prospetti conclusivi attraverso gli indici di bilancio e gli indicatori finanziari, che sono interessanti punti di partenza per un'amministrazione che guadagnerà in autonomia progettuale tanto più quanto più ampia sarà l'autonomia finanziaria. In particolare, gli indici di bilancio evidenziano come sia stata opportunamente condotta l'attività finanziaria, gestendo l'istituto con buon senso e utilizzando in modo pressoché completo la capacità di spesa.

Alla luce di quanto sopra esposto, nonostante siano stati assicurati durante l'esercizio 2015 maggiori finanziamenti ordinari da parte del Ministero, le spese di funzionamento amministrativo generale, strumentali del POF e per le attività didattiche delle singole classi e dei laboratori sono state soddisfatte soprattutto grazie all'aiuto dei trasferimenti provinciali, dai fondi del contratto di comodato, dagli enti e fondazioni, ma soprattutto dai fondi dei genitori. E' stato così consentito il regolare svolgimento delle lezioni curricolari e delle varie attività previste dal POF.

Le attività e progetti sono rimasti nei limiti delle disponibilità finanziarie programmate.

Pertanto, il Conto Consuntivo 2015, corredato della presente relazione, può essere sottoposto al parere dei Revisori dei Conti e successivamente all'approvazione del Consiglio d'Istituto che in tal modo concluderà, come previsto dall'art.18 del Decreto 44/01, l'attività di valutazione dell'esercizio finanziario in esame.

f.to Il D.S.G.A.

Dott. Rocco Antonio Severino

Firma autografa sostituita a  
mezzo stampa ai sensi dell'art.3  
comma 2 del d.lgs. n. 39 e  
successive modificazioni.

f.to Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Luciana Contri

Firma autografa sostituita a  
mezzo stampa ai sensi dell'art.3  
comma 2 del d.lgs. n. 39 e  
successive modificazioni.