



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

---

## **CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

RELAZIONE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

*Dirigente Scolastico: dott.ssa Luciana Contri*

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

<i>Conto Consuntivo 2011</i>
------------------------------



---

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

**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.**



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

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 2011, 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 2010, 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 2010.

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 2011 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 11/02/2011 con delibera n. 01/2011, e si compone di 5 attività (Funzionamento amministrativo generale, Funzionamento didattico generale, Spese di personale, Spese di investimento e Manutenzione Edifici) e di n. 11 progetti così di seguito indicati:

<b>P01</b>	Progetti Curricolari – Extracurricolari
<b>P02</b>	Progetto gite e visite d'istruzione
<b>P03</b>	Progetto Aggiornamento Personale
<b>P04</b>	Progetto Ampliamento della cultura tecnico scientifica.
<b>P05</b>	Progetto Assistenti di lingua straniera
<b>P06</b>	Progetto Archivi
<b>P07</b>	Progetto Comenius
<b>P08</b>	Progetto Tassoni "matematica da vedere e da toccare"

**Conto Consuntivo 2011**



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

<b>P09</b>	Progetto Patentino
<b>P10</b>	Progetto T.A.S.S.O.N.I. : Tiny Accelerated Solitari Space .....
<b>P11</b>	Fondi Ufficio XXII- ex CSA di Modena

**RIEPILOGO DATI CONTABILI – desunti dal modello J ed A - situazione amministrativa definitiva al 31/12/2011**

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate - Uscite</b>
Previsione definitiva <b>Mod. H</b>	<b>523.983,23</b>	Previsione definitiva <b>Mod. H</b>	<b>509.600,04</b>	Da programmare Agg. <b>Z</b> <b>14.383,19</b>
<b>Mod.J(puntoC)</b> Accertamenti	<b>485.175,41</b>	<b>Mod.J(puntoC)</b> Impegni	<b>414.185,65</b>	<i>Avanzo di competenza</i> <b>71.353,76</b>
RISCOSSIONI Competenza	<b>446.100,50</b>	PAGAMENTI Competenza	<b>364.130,22</b>	<i>Saldo di Cassa corrente differenza tra riscossioni ed impegni, senza fondo cassa inizio esercizio (71.478,09)</i> <b>-146.778.39</b>
Residui <b>Mod.J puntoA)</b>	<b>31609,89</b>	Residui	<b>260.358,56</b>	
Somme rimaste da riscuotere	<b>Mod.J puntoB) 39.438,91</b>	Somme rimaste da pagare	<b>Mod.J puntoB) 50.055,43</b>	<i>Residui dell'anno attivi/ passivi (differenza)</i> <b>-10.980,52</b>

<b>(+)</b>		<b>(+)</b>	
Residui non riscossi anni precedenti	<b>201.781,06</b>	Residui non pagati anni precedenti	<b>152.845,05</b>

<b>(=)</b>		<b>(=)</b>	
Totale residui attivi	<b>241.219,97</b>	Totale residui passivi	<b>202.900,48</b>

Saldo al 1°  
gennaio 2011

**AVANZO DI AMMISTRAZIONE**

*Sbilancio residui*  
*(mod. J- ( A punto 5)*  
**71.478,09**  
*(mod. J( B punto 8)*  
**38.319,49**

**109.797.58 (A+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.

Il conto finanziario ( Mod .H) si chiude con un avanzo di competenza di €**71.353,76** derivanti dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate .

**Conto Consuntivo 2011**



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

## 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 26/05/2011 con delibera n. 10, del 29/06/2011 n.12 e la n. 21 del 05/12/2011, 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 **€ 157.556,41**

## RIEPILOGO DELLE VARIAZIONI PER ATTIVITÀ E PROGETTI.

A	1	Funzionamento Amministrativo Generale	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>3.105,57</b>
		USCITE	<b>3.105,57</b>

A	2	Funzionamento didattico Generale	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>1.500,00</b>
		USCITE	<b>1.500,00</b>

A	3	Spese di personale	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>124.968,13</b>
		USCITE	<b>124.968,13</b>

A	4	Spese d'investimento	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>47.900,00</b>
		USCITE	<b>47.900,00</b>
A	5	Manutenzione edifici	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>160,00</b>
		USCITE	<b>160,00</b>

P	1	Progetti curriculari e extracurriculari	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>-38.752,05</b>
		USCITE	<b>-38.752,05</b>

P	2	Progetto gite e visite d'istruzione	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>630,00</b>
		USCITE	<b>630,00</b>

P	3	Progetti aggiornamento personale	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>2.800,00</b>
		USCITE	<b>2.800,00</b>

**Conto Consuntivo 2011**



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

P	4	Progetto ampliamento della cultura tecnico scientifica	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>1.200,00</b>
		USCITE	<b>1200,00</b>

P	5	Assistenti di lingua straniera	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>0</b>
		USCITE	<b>0</b>

P	6	Progetto Archivi	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>0</b>
		USCITE	<b>0</b>

P	7	Progetto Comenius	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>0</b>
		USCITE	<b>0</b>

P	8	Progetto Tassoni “ Matematica da vedere e da toccare”	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>0</b>
		USCITE	<b>0</b>

P	9	Progetto Patentino	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>1.544,76</b>
		USCITE	<b>1.544,76</b>

P	10	Progetto T.A.S.S.O.N.I. :Tiny Accelerated Solitary Space .....	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>12.500,00</b>
		USCITE	<b>12.500,00</b>

P	11	FONDI UFFICIO XII –ex CSA di MODENA	Totale Variazione
		ENTRATE	<b>0</b>
		USCITE	<b>0</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 evidenzia, 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 delle variazioni effettuate in corso d'anno.

### **RIEPILOGO DELLE ENTRATE – ESERCIZIO 2011**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amm.ne utilizzato	38.443,82	0	0
Finanziamenti dello Stato	169.038,79	169.038,79	0

### **Conto Consuntivo 2011**



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

Finanziamento della Regione	989,65	989,65	0
Finanziamenti Locali	49.162,30	49.162,30	0
Contributi da privati	264.264,00	264.264,00	0
Gestioni economiche	0	0	0
Altre entrate	2.084,67	2.084,67	0
Entrate per partite di giro	0	0	0
<b>Totale delle entrate</b>	<b>523.983,23</b>	<b>485.539,41</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 2011 e definitiva –Modello J- anno 2011 la gestione dell'esercizio 2010 si era conclusa con un avanzo complessivo a fine esercizio di € **38.443,82** dato dalla somma della colonna e=a-b uscite del Modello H e dalla disponibilità finanziaria da programmare evidenziata nella scheda spese del modello Hbis. Tale avanzo per la sola parte vincolata di € **24.060,63** è stato utilizzato nel 2011, come risulta dal sotto indicato prospetto analitico. Le somme residue sono confluite nell'aggregato "Z" disponibilità finanziaria da programmare per € **14.383,19**.

		<b>Importo vincolato</b>	<b>Importo non vincolato</b>
	<b>ATTIVITA'</b>	<b>18.923.12</b>	<b>0</b>
<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	15.135,13	0,000
<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	3.498,09	0,00
<b>A03</b>	Spese di personale	289,90	0,00
<b>A04</b>	Spese di investimento	0,00	0,00
<b>A05</b>	Manutenzione edifici	0,00	0,00
	<b>PROGETTI</b>	<b>5.137,51</b>	<b>0,00</b>
<b>P01</b>	Progetti curriculari e extracurriculari	0,00	0,00
<b>P02</b>	Progetto gite e visite d'istruzione	0,00	0,00
<b>P03</b>	Progetti aggiornamento personale	0,00	0,00
<b>P04</b>	Progetto ampliamento della cultura tecnico - scientifica.	0,00	0,00
<b>P05</b>	Assistenti di lingua straniera	0,00	0,00
<b>P06</b>	Progetto Archivi	0,00	0,00
<b>P07</b>	Progetto Comenius	0,00	0,00
<b>P08</b>	Progetto Tassoni "Matematica da vedere e da toccare".	0,00	0,00
<b>P09</b>	Progetto Patentino	0,00	0,00
<b>P10</b>	Progetto T.A.S.S.O.N.I. :Tiny Accelerated Solitary Space .	5.137,51	0,00
<b>P11</b>	FONDI UFFICIO XII –ex CSA di MODENA		
	<b>TOTALE</b>	<b>24.060,63</b>	<b>0,00</b>

### **ESAME ANALITICO DELLE ENTRATE**

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

La somma inizialmente prevista di € **36.225,00** ha subito variazioni in aumento di € **132.813,79** con previsione definitiva di € **169.038,79** parzialmente riscossa nella misura di € **144.694,38**. La differenza, pari a € **24.344,41** costituisce il residuo attivo.

**Conto Consuntivo 2011**



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

Tale somma accertata è così determinata:

Voce 01 – dotazione ordinaria

Previsione iniziale	36.225,00
Variazione in corso d'anno	107.449,31
Previsione definitiva	143.674,31
Riscossi	119.329,90
Da riscuotere	24.344,41
Differenza	0,00

Voce 02 – dotazione perequativa

Nessuna previsione- nessun accertamento

Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Nessuna previsione- nessun accertamento.

Voce 04 – altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	25.364,48
Previsione definitiva	25.364,48
Riscossi	25.364,48
Da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

La previsione iniziale di € **36.225,00** comprende sia la dotazione ordinaria, da utilizzare per il funzionamento dell'istituto e per acquisti e rinnovi di modesta entità, che i fondi per la liquidazione degli emolumenti al personale supplente temporaneo, i compensi per il miglioramento dell'offerta formativa in attuazione del POF, la formazione e aggiornamento personale, finanziamento di progetti Legge 440/97. Tale previsione iniziale ha subito variazioni per € **132.813,79** dovuti al finanziamento delle competenze accessorie quali: L.440/97 , Patentino e aggiornamento ma soprattutto fondi per coprire i costi per la spesa per supplenze rispetto al budget previsionale iscritto nel programma ad inizio anno.

**AGGREGATO 03- FINANZIAMENTO DALLA REGIONE**

Previsione iniziale pari a 0,00. Previsione definitiva di € 989,65 per fondi accreditati dalla Regione per la partecipazione del Tassoni al progetto CONCITTADINI da utilizzarsi nella progettualità generale d'istituto.

Voce 04 – altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	989,65
Previsione definitiva	989,65
Riscossi	989,65
Da riscuotere	0
Differenza	0

**Conto Consuntivo 2011**





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

## AGGREGATO 04- FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI

La somma inizialmente prevista è pari a € **45.618,00** per contributi provinciali per la gestione dell'istituto: spese di manutenzione edificio, spese economali e per rinnovi di modeste entità degli arredi. In corso d'anno sono state fatte variazioni di bilancio per € **3.544,30**, per finanziamenti del Comune di Modena per attività progettuale, da altre istituzione per l'Orientamento e per il rimborso spese MEP a Ferrara. La previsione definitiva è stata portata a € **49.162,30**.

### 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

### Voce 02- Provincia vincolati

Previsione iniziale	45.618,00
Variazione in corso d'anno	-24,00
Previsione definitiva	45.594,00
Riscossi	45.594,00
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

### Voce 04- Comune Non vincolati

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	130,00
Previsione definitiva	130,00
Riscossi	130,00
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

### Voce 04- Comune vincolati

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	1.350,00
Previsione definitiva	1.350,00
Riscossi	1.350,00
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

### Voce 06- Altre Istituzioni

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	2.088,30
Previsione definitiva	2.088,30
Riscossi	2.088,30
Da riscuotere	0,00
Differenza	0

### Conto Consuntivo 2011



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

### AGGREGATO 05- CONTRIBUTI DA PRIVATI

La somma inizialmente prevista è pari a € 246.140,00 con variazioni di bilancio pari a € 18.124,00 la previsione definitiva è stata portata a €. 264.264,00 riscossi € 249.769,10, restano da riscuotere € 14.494,90.

La previsione iniziale è determinata dal contributo genitori, versato in occasione dell'iscrizione all'Istituto da utilizzare per: attività di laboratorio, acquisto di materiale di facile consumo, assicurazione R.C. ed Infortuni degli alunni, finanziamento di attività progettuali in attuazione del POF e spese di rappresentanza dell'istituto. Sono state previste, inoltre, le quote che degli alunni versano per **la partecipazione alle visite e viaggi d'istruzione**. Sempre in quest'aggregato sono introitati i contributi di ditte e di privati a favore dell'istituto per l'attuazione del POF, come ad esempio il contributo per il progetto CANSAT DI 12.500,00 (Ditta Tassoni € 7.000,00; Fondazione Cassa di Risparmio di Modena per € 5000,00 e Ditta Falegnameria Riccò € 500,00). Contributo di € 350,00 Banca Popolare E.R. per il giornalino, fondi Docenti e ATA per l'assicurazione Infortuni.

#### 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	228.000,00
Variazione in corso d'anno	4.000,00
Previsione definitiva	232.370,00
Riscossi	223.225,10
Da riscuotere	9.144,90
Differenza	0

#### Voce 03- Altri non vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	1.140,00
Previsione definitiva	1.736,00
Riscossi	1.736,00
Da riscuotere	0
Differenza	0

#### Voce 04- Altri vincolati

Previsione iniziale	17.000,00
Variazione in corso d'anno	13.158,00
Previsione definitiva	30.158,00
Riscossi	24.808,00

### **Conto Consuntivo 2011**



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

Da riscuotere	5.350,00
Differenza	0

**AGGREGATO 07- ALTRE ENTRATE**

Si ha una previsione definitiva di € 2.512,13 accetate per € 2.512,13, interamente riscosse. Le somme accertate in questo sotto conto, derivano dalla somma accreditata da una assicurazione per il danno subito da un collaboratore scolastico e già liquidati al Ministero Pubblica Istruzione.

Voce 04- Altri vincolati

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	2.084,67
Previsione definitiva	2.084,67
Riscossi	1.485,07
Da riscuotere	599,60
Differenza	0

Il totale generale delle somme accertate al 31/12/2011 ammonta a € 485.539,41 di cui risultano riscossi € 466.100,50 e € **39.438,91 rimasti da riscuotere, di cui € 24.344,1 dal MIUR.**

**RIEPILOGO DELLE SPESE – ESERCIZIO 2011**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	328.339,82	290.755,48	0.89
Progetti	180.260,22	123.420,17	0.68
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	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	92.047,67
Variazione in corso d'anno	3.105,57
Previsione definitiva	95.153,24
Somme impegnate	88.554,96
Somme pagate	78.832,76
Somme rimaste da pagare	9.722,20
<b>Differenza</b>	<b>6.598,28</b>

**Conto Consuntivo 2011**



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

La previsione iniziale di spesa di €92.047,67 è coperta per €29.312,54 da fondi della Provincia per la gestione economali e per modesti rinnovi degli arredi, per €37.140,00 da contributi da privati, di cui 28.000,00 da fondi genitori, €1.000,00 contributo dalla banca cassiera, 8.000,00 raccolta fondi fotocopie, 15.135,13 prelevato dall'avanzo di Amministrazione e €10.460,00 quale finanziamento del MIUR per il funzionamento dell'Istituzione Scolastica. La variazione di €3.105,57 è data da nuovi fondi che la scuola ha ricevuto in corso d'anno. Le variazioni nel dettaglio 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 e segreteria, fondo minute spese del D.S.G.A, ecc., come analiticamente elencato in sede di predisposizione del Programma Annuale.

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	27.419,77	23.118,57	0,84
Prestazioni di servizi di terzi	51.811,25	51.666,43	0.99
Altre spese	3.675,94	3.244,69	0.99
Beni d'investimento	10.549,28	10.429,69	0.99
Oneri finanziari	200,00	95,58	0.48
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>95.153,24</b>	<b>88.554,96</b>	<b>0.93</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	9.498,09
Variazione in corso d'anno	1.500,00
Previsione definitiva	10.998,09
Somme impegnate	9.959,60
Somme pagate	7.468,10
Somme rimaste da pagare	2.491,50
Differenza	<b>1.038,49</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. Inoltre sono stati

**Conto Consuntivo 2011**



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

gestiti i fondi ministeriali relativi ai compensi liquidati agli alunni che hanno avuto delle eccellenze, per un totale di **1.500,00**

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.

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	8.498,09	8.459,60	0.99
Prestazioni di servizi di terzi	00,00	00,00	0
Altre spese	1.500,00	1.500,00	1
Beni d'investimento	1.000,00	0,00	0
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>10.998,09</b>	<b>9.959,60</b>	<b>0.91</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 comprende tutte le spese del personale. Dall'esercizio finanziario 2007 le regole di finanziamento sono state modificate con il D.M. 21 del marzo 2007. Il budget previsto nel Programma Annuale è aggiornato in corso d'anno mediante monitoraggi. Dal 2011 sono stati accentrati alla DPT anche tutti i pagamenti dei compensi accessori: Fondo Istituzione Scolastica, funzione superiore, esami di stato, ore eccedenti, ecc., che quindi non entrano più in bilancio. Pertanto in questo aggregato sono rimasti da gestire i soli fondi necessari per la liquidazione dei compensi Supplenzi Brevi.

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

Previsione iniziale	19.054,90
Variazione in corso d'anno	124.968,13
Previsione definitiva	144.023,03
Somme impegnate	135.245,13
Somme pagate	135.245,13
Somme rimaste da pagare	0,00
Differenza	<b>8.777,90</b>

Come specificato in premessa in quest'aggregato vengono gestite le sole spese per supplenze brevi e per quest'anno, ancora, un residuo di fondi accreditati alla fine dell'anno per le attività di recupero.

Tali spese sono analiticamente descritte nel modello M allegato al conto consuntivo.

Il prospetto di seguito riportato è la sintesi dell'allegato:

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

**Riepilogo spese**

**Competenza**

**Conto Consuntivo 2011**



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

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme Impegnate (b)</b>	<b>b/a</b>
Personale	144.023,03	135.245,13	0,94
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>144.023,03</b>	<b>135.245,13</b>	<b>0,94</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>			

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

Previsione iniziale	14.000,00
Variazione in corso d'anno	47.900,00
Previsione definitiva	61.900,00
Somme impegnate	40.754,33
Somme pagate	9.268,61
Somme rimaste da pagare	31.471,72
Differenza	21.159,67

La somma proviene da fondi del contributo genitori e dall'avanzo di amministrazione. I fondi sono stati utilizzati per **acquistare i computer e i video proiettori da collocare in tutte le aule. I restanti fondi sono già stati impegnati con delibera del consiglio per completare le dotazioni informatiche dell'istituto, la formazione di un'aula di video-registrazione e diffusione in video-conferenza le attività svolte in aula magna. Inoltre è stato deliberato di dotare di telecamere l'istituto per la video sorveglianza degli ingressi. La somma residua sarà prelevata dall'avanzo di amministrazione e impegnata per le spese elencate..**

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	47.900,00	31.471,72	0,67
Beni d'investimento	14.000,00	9.268,61	0,66
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>61.900,00</b>	<b>40.740,33</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>			

**AGGREGATO A VOCE 05 – Manutenzione edifici**

Previsione iniziale	16.105,46
Variazione in corso d'anno	160,00

**Conto Consuntivo 2011**



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

Previsione definitiva	16.265,46
Somme impegnate	16.265,46
Somme pagate	13.065,81
Somme rimaste da pagare	3.199,65
Differenza	0.00

La somma proviene da fondi del contributo provinciale finalizzato alla manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico: elettrica, muraria, idraulica, ecc.

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>
Prestazioni di servizi di terzi	16.265,46	16.265,46	1
Beni d'investimento	0,00	0,00	
<b>Totale spese del progetto</b>	16.265,46	16.265,46	1

**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, hanno perseguito e raggiunto gli obiettivi prefissati entro il termine delle lezioni di giugno. Essi 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	71.500,00
Variazione in corso d'anno	-38.752,05
Previsione definitiva	32.747,95
Somme impegnate	2.686,00
Somme pagate	2.686,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Differenza	30.061,95

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 collocazioni anche fondi, 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

**Conto Consuntivo 2011**





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

rivolte agli alunni. La gamma progettuale finanziata abbraccia varie tipologie d'interventi, dall'attività teatrale alle lezioni di approfondimenti di storia, a quelle tenute da madri linguistiche di lingua inglese e tedesca, all'educazione alla salute, dall'attività di laboratorio scienze presso l'università, all'attività di creatività artistica ecc. L'attività progettuale dell'anno scolastico 2010/11 si è terminata nel mese di giugno 2011, mentre i nuovi progetti finanziati per l'anno scolastico 2011/2012 hanno iniziato il loro iter di sviluppo nell'esercizio finanziario 2011, con liquidazione solo in parte delle competenze e termineranno nell'esercizio finanziario 2012. 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 2012 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.

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	20.940,22	1.200,00	0,06
Beni di Consumo	350,00	0	0
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.007,73	36,00	0.01
Altre Spese	1.350,00	1.350,00	1
Altre poste correttive	100,00	100,00	1
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>32.747,95</b>	<b>2686,00</b>	<b>0.08</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. Dal punto di vista economico 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 2008 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 previsti per il diritto al rimborso. Sono stati gestiti anche i fondi, quale rimborso, accreditati dalla Provincia di Modena per le visite e viaggi fatti nel territorio dell'Appennino, quale contributo per promuovere il turismo sul territorio. Tali fondi sono stati messi a disposizione delle classi che hanno fatto le visite e riutilizzati nell'ambito di altre visite.

Previsione iniziale	115.200,00
Variazione in corso d'anno	630,00
Previsione definitiva	115.830,00
Somme impegnate	94.118,60
Somme pagate	91.823,00
Somme rimaste da pagare	2.297,60

**Conto Consuntivo 2011**





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

Differenza	21.711,40
------------	-----------

La previsione iniziale è stata modificata dalle variazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario per procedere all'asestamento del progetto e all'impegno per le visite già in calendario nel periodo settembre/dicembre 2011, La somma residua costituisce quota parte dell'indennità di missione

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	15.000,00	2.379,00	0,16
Prestazioni di servizi di terzi	100.548,50	91.458,10	0,91
Rimborsi e poste correttive	281,50	281,50	1
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>115.830,00</b>	<b>94.118,60</b>	<b>0,81</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).**

**P03 – Progetto aggiornamento personale**

Nel corso dell'anno 2011 sono liquidate delle competenze per corsi di aggiornamento con fondi provenienti dal MIUR, legge 440/97. Le poste che residuano al 31/12/2011 verranno prelevate dall'Avanzo di amministrazione e utilizzate nel corso del 2012.

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	2.800,00
Previsione definitiva	2.800,00
Somme impegnate	1.330,35
Somme pagate	1.330,35
Somme rimaste da pagare	0.00
Differenza	1.469,65

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	2.527,30	1.057,65	0.42
Prestazioni di servizi di terzi	272,70	272,70	1
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>2.800,00</b>	<b>1.330,35</b>	<b>0.48</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).**

**Conto Consuntivo 2011**



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

**P04– Progetto Ampliamento della cultura tecnico scientifica.**

In questo progetto sono gestiti i fondi accreditati dal MIUR per le attività ISS e progettuali rivolti all'orientamento e al potenziamento dello studio delle materie scientifiche. Progetti e attività che si svilupperà durante tutto l'arco del 2012. I fondi confluiranno nell'avanzo di amministrazione da dove saranno prelevati per il loro utilizzo nel corso del 2012.

Previsione iniziale	0,00
Variazione in corso d'anno	1200,00
Previsione definitiva	1.200,00
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Differenza	1.200,00

**P05 - Assistenti di Lingua straniera a. s. 2009/2010**

Il progetto è stato creato per una gestione separata dei fondi assegnati dal Ministero della Pubblica Istruzione per le retribuzioni da liquidare all'assistente di lingua straniera in servizio nell'anno scolastico 2009/2010. Il progetto è terminato nel mese di giugno 2010 ma non è stato possibile chiuderlo dovendo liquidare ancora alcune competenze.

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

**P06 – Progetto Archivi-**

Il progetto finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena con un nostro contributo di soli € 1.000,00, si svilupperà nel corso del 2010 per il controllo e ripristino e riordino sia dell'archivio storico sia di quello di gestione. L'attività verrà svolta da un archivista qualificato con un software adottato dalla Regione Emilia Romagna nel rispetto della Circolare 44 del 2005. Il progetto non è ancora terminato. Il progetto resta aperto per la liquidazione dei compensi agli aventi diritto.

Previsione iniziale	0
Previsione definitiva	0
Somme impegnate	0
Somme pagate	0
Somme rimaste da pagare	0
Differenza	0

**P07 – Progetto Comenius**

**Conto Consuntivo 2011**



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

Il progetto è stato creato per gestire i fondi accreditati dall'ex- INDIRE per il finanziamento di due distinte attività di mobilità: quella degli alunni e quella di un docente. La prima ha riguardato alcuni alunni che studiano francese di attuare uno stage di quattro mesi presso un liceo dell'isola della Reunion. La seconda riguarda un progetto di mobilità di una docente supplente temporanea in Inghilterra. I costi a carico della scuola sono stati quelli amministrativi e per il solo progetto degli alunni. E' da regolarizzare con la cancellazione di € 22.86 sia in entrata sia in uscita per un minor accreditamento di fondi da parte dell'INDIRE

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

**P08 – Progetto Tassoni “matematica da vedere e da toccare”.**

Questo progetto, interamente finanziato dalla Regione Emilia Romagna, ha riguardato varie attività rivolte tutte ai docenti sia interni sia di altre istituzioni scolastiche per un rilancio delle materie scientifiche e nello specifico la matematica. Si sono tenute presso il nostro istituto tre giornate di convegno e attività pomeridiane di gruppi di lavoro coordinati dai nostri docenti di matematica. Il progetto sarà ripresentato per portare avanti l'esperienza che ha dato risultati molti positivi. Il nuovo progetto non è stato finanziato, quindi il progetto ha termine con il 31/12/2011 e nel prossimo esercizio finanziario non verrà evidenziato.

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

**P09 – Progetto Patentino**

Dall'esercizio finanziario 2006 l'istituto si vede parzialmente finanziata l'attività svolta dal docente interno e dagli esperti esterni (autoscuole, vigili urbani) rivolta agli alunni dell'istituto per il conseguimento del Patentino per i motocicli. I fondi sono assegnati dall'Ufficio Scolastico Provinciale di Modena.

Previsione iniziale	0
Variazione in corso d'anno	1.544,76
Previsione definitiva	1.544,76
Somme impegnate	1.544,76
Somme pagate	1.070,00
Somme rimaste da pagare	474,76

**Conto Consuntivo 2011**



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

Differenza	0,00
------------	------

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	1.070,00	1.070,00	1
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni e terzi	474,76	474,76	1
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>1.544,76</b>	<b>1.544,76</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).**

**P10 – Progetto T.A.S.S.O.N.I. : a. s. 2009/2010**

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 che si è sviluppato in due fasi, una d'istituto con la preparazione di una sonda e la seconda quella del 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 è stato l'unico Istituto scelto a livello nazionale. Il prof Nicolini forte di questa esperienza ha predisposto che il progetto negli anni si sviluppi in una prima fase a livello di poche scuole e poi regionale. Quest'anno hanno partecipato tre istituti e il lancio delle sonde è stato a Medicina in prossimità del Radiotelescopio. 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 per un totale di € 13.637,51, La restante somma è pervenuta tramite gli sponsor: Cedrata TASSONI, Fondazione Cassa di Risparmio di Modena e Falegnameria Riccò. per un totale di € 12.500,00.

Previsione iniziale	13.637,51
Variazione in corso d'anno	12.500,00
Previsione definitiva	26.137,51
Somme impegnate	23.740,46
Somme pagate	13.340,46
Somme rimaste da pagare	400,00
Differenza	2.397,05

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	8.974,16	7.494,25	0.84
Beni di consumo	3.970,07	3.970,07	1
Prestazioni di servizi di terzi	12.660,00	11.742,86	0.93

**Conto Consuntivo 2011**



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

Altre Spese	30,00	30,00	1
Oneri finanziari	503,28	503,28	1
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>26.137,51</b>	<b>23.740,46</b>	<b>0.91</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>			

**P11 – 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. Quest'anno non si è avuto nessun accreditamento.

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

**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 2011 è pari a € 1.000,00 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 2011 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- P02. La restituzione dell'anticipo è stata eseguita con reversale n.101 del 25/11/2011 in conto competenza.

**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

La somma iscritta per l'esercizio finanziario 2011 pari a € 14.383,19 (data dalla differenza tra il totale delle entrate e delle spese), confluisce nell'avanzo di amministrazione.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2011**

La consistenza di cassa di fine esercizio 2011 è di € 71.478,09. Detto importo concorda con i risultati del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'ISTITUTO CASSIERE. L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è di **109.797,58** determinato dalla differenza tra i residui attivi e passivi di **€38.319,49** e il fondo di cassa al 31/12/2011 di **€ 71.478,09**

<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>		
<b>FONDO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2011	<b>(a)</b>	€ 218.256,48
<b>Ammontare somme riscosse</b>		
a) in conto competenza	€ 446.100,50	
b) in conto residui attivi	€ 31.609,89	

**Conto Consuntivo 2011**



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

	<b>Totale (b)</b>	€ 695.966,87
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti</b>		
a) in conto competenza	€ 364.130,22	
b) in conto residui passivi	€ 260.358,56	
	<b>Totale (c)</b>	€ 624.488,78
Fondo cassa a fine esercizio	<b>a+b-c</b>	€ 71.478,09
<b>AVANZO (O DISAVANZO/COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO)</b>		
Residui attivi	€ 241.219,97	
Residui passivi	€ 202.900,48	
<b>Avanzo ( o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		<b>€ 38.319,49</b>

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

Dalla situazione finanziaria risultano residui attivi pari a € 241.219,97 e residui passivi pari a € 202.900,48 al termine dell'esercizio 2011.

I residui attivi di € 241.219,97 al termine dell'esercizio 2011 sono così suddivisi: € 25.917,36 di Enti vari e privati, mentre la restante somma sono residui del Ministero Pubblica Istruzione.

➤ Ministero Pubblica Istruzione	- anno 2006	€ 72.411,97
	- anno 2007	€ 20.987,05
	- anno 2008	€ 81.673,13
	- anno 2009	€ 13.769,15
	- anno 2010	€ 2.116,90
	- anno 2011	€ 24.344,41

totale	€ 215.302,61
--------	--------------

(al 31/12/2009 i residui attivi vantati nei confronti del M.P.I. erano € 208.564,19)

➤ Banco S. Geminiano e S. Prospero	€ 599,60
➤ Alunni Tassoni	€ 9.144,90
➤ Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	€ 15800,00
➤ Banca Popolare Emilia Romagna	€ 350,00
➤ Indire - mobilità Comenius	€ 22,86

<b>Totale</b>	<b>€ 25.917,36</b>
---------------	--------------------

<b>Totale residui attivi</b>	<b>€ 233.390,95</b>
------------------------------	---------------------

Per i residui passivi per i quali esistono formali impegni di spesa, si segnala che sono riferiti agli esercizi: 2008 per € 15,00; 2009 per € 41.110,05; 2010 per € 111.720,00 e per il 2011 € 50.055,43. La consistenza dei debiti è data per acquisti di beni di consumo, manutenzioni, impegni di spesa nei confronti del personale per compensi accessori, debiti verso lo stato, per visite d'istruzione, ecc. Le spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario 2011 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	Impegnato	% di
<i>Conto Consuntivo 2011</i>						



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

				<b>definitiva</b>		<b>utilizzo</b>
01			Personale	193.734,71	148.446,03	0.77%
02			Beni di consumo	88.134,93	67.019,96	0,76%
03			Prestazione di servizi da terzi	192040,40	171916,31	0.90%
04			Altre spese	6.555,94	6.124,69	0,93%
06			Beni d'investimento	25.549,28	19698,30	0,77%
07			Oneri finanziari	703,28	598,86	0,85%
08			Rimborsi e poste correttive	1.881,50	381,50	0.20%
98			Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
			<b>Totale generale</b>	<b>509.600,04</b>	<b>414.185,65</b>	<b>0.81%</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.

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** **DA COMPILARE**

**A-2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

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

<b>CODICI</b>	<b>VOCI</b>	<b>situazione al 1/01/2011</b>	<b>variazioni 2011</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			
<b>A – 2 – 2</b>	<b>- Impianti e macchinari</b>	<b>364.540,23</b>	<b>0</b>	<b>364.540,23</b>
<b>A – 2 – 3</b>	<b>- Attrezzature</b>	<b>62.639,29</b>	<b>5.071,00</b>	<b>62.639,29</b>

**Conto Consuntivo 2011**





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

A - 2 - 4	- Altri beni -			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed acconti			
	<b>Totale</b>	427.179,72	5.071,00	427.179,72

La variazione in aumento di € 5.071,00 si riferisce all' acquisto di materiale per i laboratori multimediali

- 2 - CREDITI

B - 2	<b>Crediti (residui attivi)</b>			
B - 2 - 1	- verso lo Stato	208.564,19	6.738,42	215.302,61
B - 2 - 2	- Verso altri	24.826,76	1.090,60	25.917,36
	<b>Totale</b>	233.390,95	7.829,02	241.219,97

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

B - 4 - DISPONIBILITA' LIQUIDE

B - 4	<b>Disponibilità liquide</b>			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	218.256,48	-146.778,39	71.478,09
	<b>Totale</b>	218.256,48	-146.778,39	71.478,09
	<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>			
C	<b>TOTALE ATTIVO</b>	992.393,52	-113566,57	8878.826,95

I dati si riferiscono alla giacenza di cassa dell'Istituto presso la banca tesoriera e il C/C postale al 31/12/2010 e ai residui attivi da introitare.

## B - ANALISI DEL PASSIVO

### CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2011	situazione al 31/12
<b>A</b>	<b>DEBITI</b>			
A - 2	<b>Residui passivi</b>			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	49.779,89	-13.698,36	36.081,53
A - 2 - 2	- Verso altri	363.423,72	-196.604,77	166.818,95
	<b>Totale</b>	413.203,61	-210.303,13	202.900,48
	<b>Totale debiti</b>	413.203,61	-210.303,13	202.900,48

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:

	situazione al 01/01	variazioni 2011	situazione al 31/12
<b>B - CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	465.623,34	29.857,97	465.623,34
<b>TOTALE PASSIVO</b>	878.826,95	-113.566,57	878.826,95

## INDICI DI BILANCIO

Conto Consuntivo 2011





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

<b>Descrizione dell'indice</b>	<b>Valore calcolato</b>
<b>n.1 – indice di dipendenza finanziaria</b> (rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari € 446.100,50 -col. C mod.H e somme accertate € 485.539,41- col. B mod.H)	<b>0,92%</b>
<b>n.2 – incidenza residui attivo</b> (rapporto tra accertamenti non riscossi € 39.438,91 - col. D mod. H e totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza € 485.539,41 – col. B mod. H)	<b>0,08</b>
<b>n.3 – incidenza residui passivi</b> ( rapporto tra gli impegni non pagati € 50.055,43-col. D mod. H e il totale degli impegni dell'esercizio di competenza € 414.185,65 - col. B mod. H)	<b>0,12</b>
<b>n.4 – smaltimento residui attivi</b> (rapporto tra le riscossioni € 31.609,89 e i residui attivi iniziali € 233.390,95)	<b>0,345</b>
<b>n.5 – smaltimento dei residui passivi</b> (rapporto tra i pagamenti € 260.358,56 e i residui passivi iniziali € 413.203,61)	<b>0.845</b>
<b>n.6 – indici della capacità di spesa</b> (rapporto tra il totale dei pagamenti, in competenza e in conto residui € 624.488,78 e il totale della massa spendibile, impegni in conto competenza 414.185,65 + residuo all'01/01/11 413.203,61 per un totale di € 827.389,26)	<b>1,324</b>
<b>n.7-indici di accumulo sui residui passivi</b> (rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno € 413.203,61 e il totale della massa spendibile € 827.389,26)	<b>2,002</b>

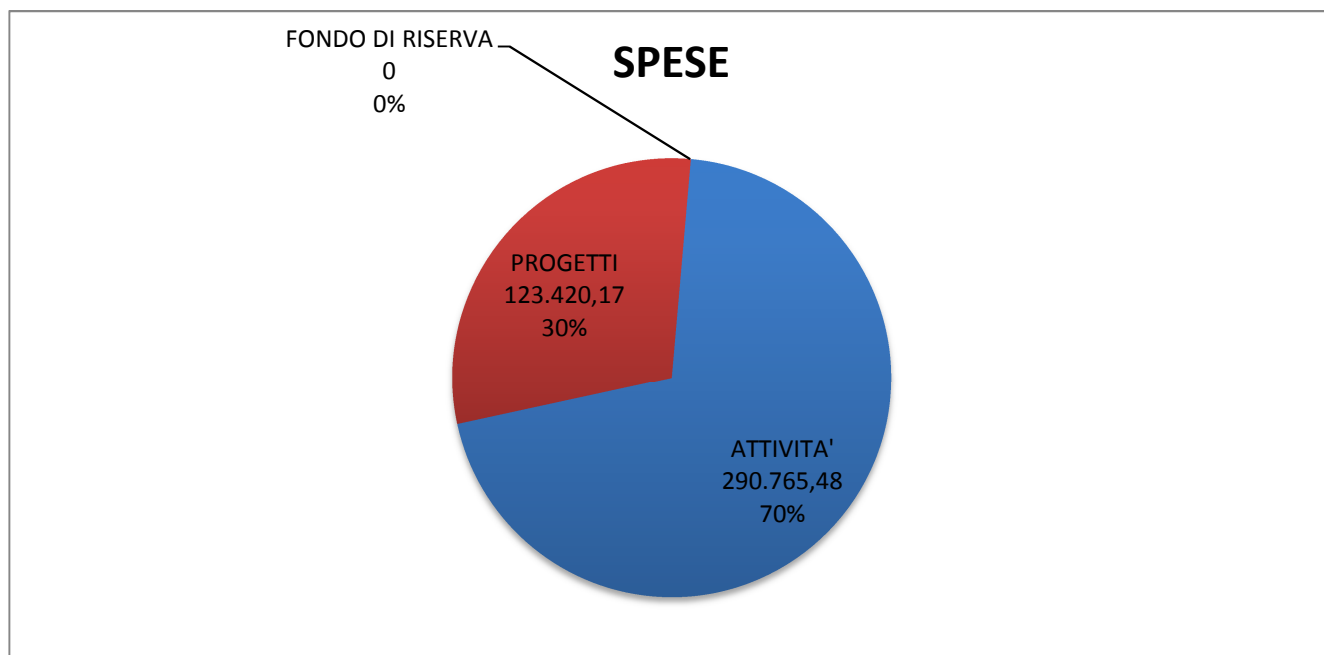
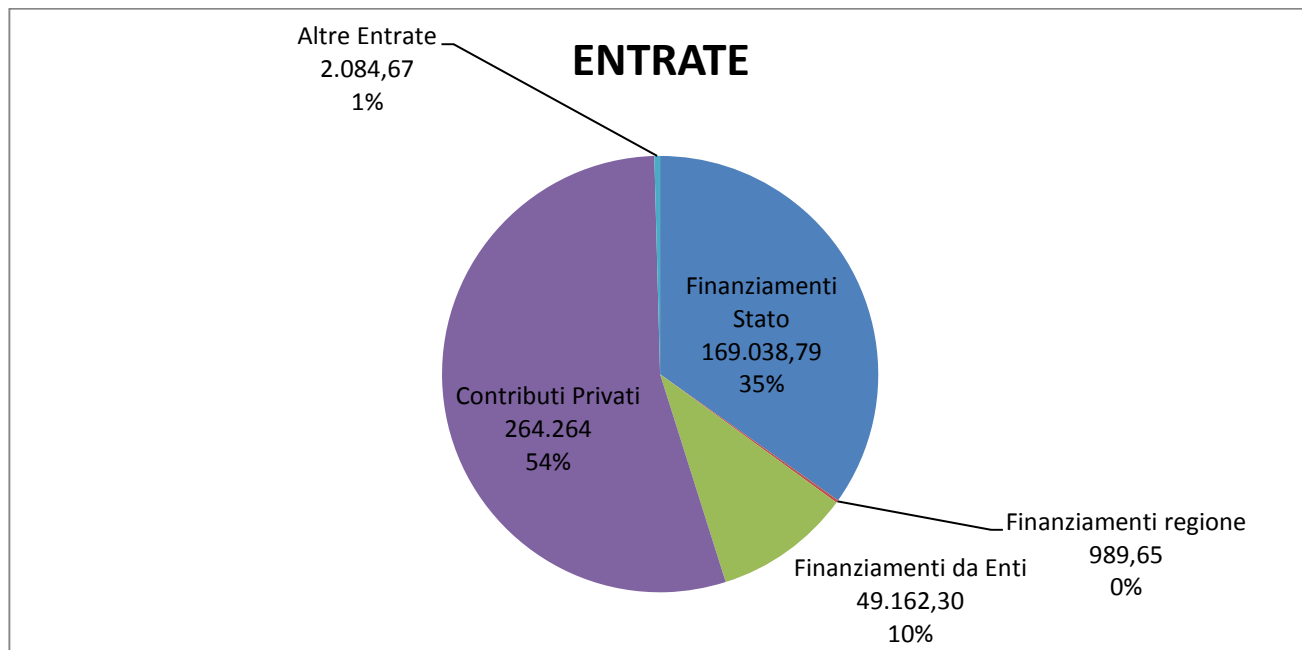
**INDICI FINANZIARI riferimento al Mod. H**

	<b>Rendiconto 2011</b>	
	a.s. 2011/2012	a.s.2012/2013
Studenti	1.214	1.223
Classi	50	50
Docenti	97	93
A.T.A	29	27
Autonomia (tasse e contributi alunni, comprensivo dei contributi per visite d'istruzione, viaggi e progetti(Agg.005)	€ 264.264,00	
Indebitamento-Aggr.08-Mutui	0,00	
Altre entrate ( aggregato 07 )	€ 2.084,67	
Trasferimento dello Stato ( aggregato 02)	€ 169.038,79	
Trasferimento della Regione ( aggregato 03 )	€ 989,65	
Trasferimento di Enti (aggregato 04)	€ 49.162,30	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b> (Trend delle entrate complessive)	<b>€ 485.539,41</b>	
Spese per attività (A01, A02, A03, A04, A05)	€ 290.765,48	
Spese per progetti ( da P02 a P19)	€ 123.420,17	
<b>TOTALE DELLE SPESE</b>	<b>€ 485.539,76</b>	

**Conto Consuntivo 2011**



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

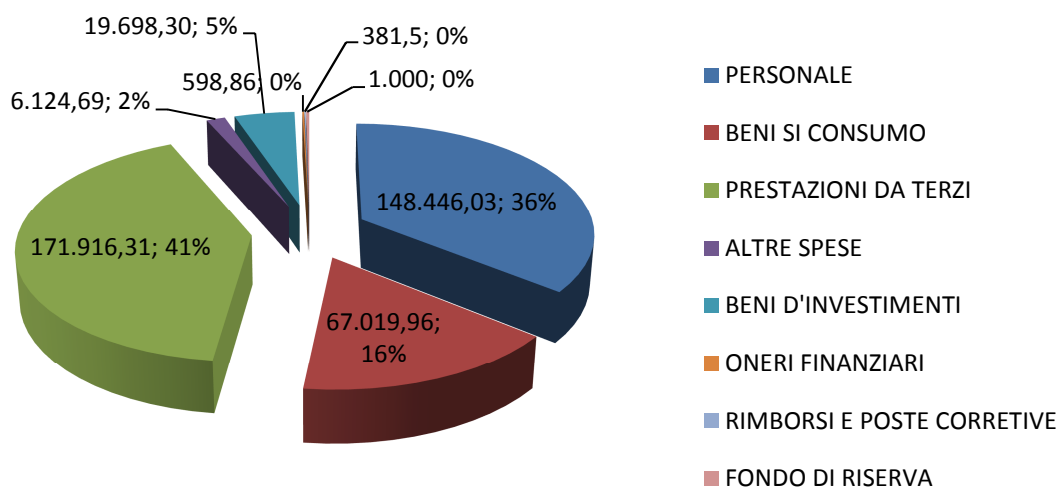


**Conto Consuntivo 2011**



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

### RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA






## CONCLUSIONI

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2011 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.

Ciascun'attività e progetto compresi nel programma annuale 2011 e nel piano dell'offerta formativa sono stati declinati 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. Indici e indicatori quali interessanti punti di partenza per un'amministrazione che guadagnerà in autonomia progettuale tanto più quanto più ampia saranno 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 non siano stati assicurati durante l'esercizio 2011 adeguati 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 con l'aiuto dei trasferimenti provinciali e soprattutto dei genitori. Hanno 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 2011, 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

f.to Il Dirigente Scolastico  
Dott.ssa Luciana Contri



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

---

Predisposto dal D. S. G. A. il 20/02/2012

Proposta alla Giunta Esecutiva il \_\_\_\_\_

Approvato dal Collegio dei Revisori il \_\_\_\_\_

Approvato dal Consiglio d'Istituto il \_\_\_\_\_

<i>Conto Consuntivo 2011</i>
------------------------------