

Viale Reiter,66 – 41121 - Modena - C. F. : 80014810362 – sito web: [www.liceotassoni.it](http://www.liceotassoni.it)

✉ [mops02000b@istruzione.it](mailto:mops02000b@istruzione.it) ✉ PEC : [mops02000b@pec.istruzione.it](mailto:mops02000b@pec.istruzione.it) ☎ 059.4395511 - ☎ 059/4395544

Prot. 2349/2019 4.1.g.

Modena 15/03/2019

## Relazione al Consuntivo 2018 Esercizio finanziario 2018

*Dirigente Scolastico: Stefania Ricciardi*

*Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: Dott.ssa Maria Pia Bertini*

## 1. Andamento della gestione dell'istituzione scolastica.

Il D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001 (sostituito dal Decreto 28 agosto 2018, n. 129, pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, avente per oggetto “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche” e Circolare applicativa MIUR prot. n. 74 del 5/01/2019) 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 2018, 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 2018, 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 2018.

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2018 sono in rapporto funzionale con il piano dell’offerta formativa della scuola e ne sostanziano l’aspetto finanziario.

Tutte le attività e progetti compresi nel Programma Annuale 2018 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.

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.

Alla luce di quanto sopra esposto, nonostante siano stati assicurati durante l’esercizio 2018 i finanziamenti ordinari da parte del Ministero, le spese di funzionamento amministrativo generale, strumentali per le attività didattiche delle singole classi e dei laboratori, sono state soddisfatte soprattutto grazie all’aiuto dei trasferimenti provinciali, dai fondi dei 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.

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 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 Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 11/01/2018 con delibera n. 226/2018, e si compone di 5 attività (Funzionamento amministrativo generale, Funzionamento didattico generale, Spese di personale, Spese di investimento e Manutenzione Edifici) e di n. 18 progetti a cui in corso d'esercizio Finanziario 2018 è stato inserito il progetto per finanziamento Pon FSE -EM-2018-48 AVVISO 4427 - "Potenziamento educazione al Patrimonio culturale, artistico".

Si riepilogano qui di seguito i progetti attuati al 31.12.2018:

|            |  |
|------------|--|
| <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 Arte e Architettura   |
| <b>P05</b> | Attività sportive  |
| <b>P06</b> | Progetti Area Scientifica  |
| <b>P07</b> | Progetti area linguistica e interculturale   |
| <b>P08</b> | Istruzione Domiciliare   |
| <b>P09</b> | Educazione alla salute   |
| <b>P10</b> | Progetto T.A.S.S.O.N.I : Tiny Accelerated Solitari Space .....   |
| <b>P11</b> | Progetto Recupero Alunni   |
| <b>P12</b> | Fondi Ufficio XII- (ex USP) di Modena  |
| <b>P13</b> | PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA- LAVORO   |
| <b>P14</b> | CORSO DI PREPARAZIONE TEST UNIVERSITARI  |
| <b>P15</b> | PROGETTO ORIENTAMENTO  |
| <b>P16</b> | ARRAMPICHI-AMO FESRPON 10.8.1.A5   |
| <b>P17</b> | Progetto Codice 10.2.5°-FSEPON-EM-2018-48 AVVISO 4427-"Potenziamento educazione al Patrimonio culturale, artistico |
| <b>P18</b> | MEP Parlamento Europeo   |

Per una completa immagine della struttura organizzativa si veda l'organigramma pubblicato sul sito.

Il Conto Consuntivo riepiloga le spese effettuate a supporto degli obiettivi ed attività previsti nel piano dell'offerta formativa dell'Istituto.

Si rileva che al 31.12.2018, permangono residui attivi dal MIUR per complessivi euro € 15.886,05 relativi agli anni 2009 e 2010 per stipendi e compensi al personale. Di tali residui, nel corso del 2018 sono stati incassati € 75.127,19. I residui attivi del MIUR pari ad euro 15.886,05 nell'E.F. successivo saranno interamente accantonati in Z01(Disponibilità finanziaria da programmare) così come più volte confermato dal MIUR.

Per quanto riguarda gli aspetti specificamente contabili della gestione si riportano qui di seguito i dati e si fa espresso riferimento ai prospetti analitici del conto finanziario.

I progetti programmati per il periodo di riferimento, hanno avuto regolare svolgimento, supportato dalla gestione del Programma Annuale 2018.

Non è stato necessario attingere al fondo di riserva.

I progetti e le attività programmate:

- hanno interessato tutti gli alunni della scuola o ampi gruppi degli stessi;
- hanno coinvolto i consigli di classe, ponendosi in una dimensione che valorizza la collegialità come momento di qualificazione del servizio;
- sono stati realizzati operando in sinergia con il territorio e valorizzando tutte le risorse professionali disponibili;
- hanno ulteriormente arricchito il patrimonio strumentale e tecnologico della scuola;
- hanno visto la partecipazione attiva del personale docente e non docente.

Il progetto amministrativo e formativo della Scuola si è concluso nel rispetto dell'efficacia, efficienza ed economicità.

Il Conto Consuntivo rileva la situazione contabile al termine dell'esercizio in riferimento alla situazione iniziale, alle variazioni e alla situazione finale.

Le Entrate e le Uscite rilevano l'andamento dell'attuazione del complessivo progetto didattico dell'istituto, del funzionamento dell'istituto, degli interventi di manutenzione e di tutte le attività in cui l'istituto sia coinvolto.

Relativamente al dimensionamento dell'istituto si riportano qui di seguito i dati degli alunni suddivisi per classi e del personale docente e A.T.A. riferibili alla data del 15 marzo 2019:

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 2

N. classi articolate: 0

|               | Classi/Sezioni                 |                                | Alunni Iscritti | Alunni frequentanti   |   |   |                                       |                                       |                                    |                   |  |  |  |
|---------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------|---|---|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------|--|--|--|
|               | Numero classi corsi diurni (a) | Numero classi corsi serali (b) |                 | Totale classi (c=a+b) | Alunni iscritti al 1 settembre corsi diurni (d) | Alunni iscritti al 1 settembre corsi serali (e) | Alunni frequentanti classi diurni (f) | Alunni frequentanti classi serali (g) | Totale alunni frequentanti (h=f+g) | Di cui div. abili | Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f) | Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g) | Media alunni per classe corsi diurni (f/a) |
| Prime         | 10                             | 0                              | 10              | 252                   | 0   | 245   | 0                                     | 245                                   | 3                                  | -7                | 0  |  |  |
| Seconde       | 8                              | 0                              | 8               | 209                   | 0   | 202   | 0                                     | 202                                   | 0                                  | -7                | 0  |  |  |
| Terze         | 8                              | 0                              | 8               | 221                   | 0   | 212   | 0                                     | 212                                   | 1                                  | -9                | 0  |  |  |
| Quarte        | 8                              | 0                              | 8               | 210                   | 0   | 208   | 0                                     | 208                                   | 2                                  | -2                | 0  |  |  |
| Quinte        | 8                              | 0                              | 8               | 184                   | 0   | 183   | 0                                     | 183                                   | 0                                  | -1                | 0  |  |  |
| <b>Totale</b> | <b>42</b>                      | <b>0</b>                       | <b>42</b>       | <b>1076</b>           | <b>0</b>  | <b>1050</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>1050</b>                           | <b>6</b>                           | <b>-26</b>        | <b>0</b>   |  |  |

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO   | 1      |
|--|--------|
|  | NUMERO |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> |        |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time  | 57     |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time  | 12     |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time  | 1      |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time  | 0      |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale  | 0      |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale   | 0      |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno   | 10     |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno   | 2      |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time  | 1      |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time  | 0      |
| Insegnanti di religione incaricati annuali   | 2      |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                    | 1      |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*   | 1      |

|  |        |
|--|--------|
| <i>*da censire solo presso la 1<sup>a</sup> scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> |        |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE   | 86     |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>   | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi   | 1      |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato   | 0      |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo  | 0      |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato  | 6      |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale  | 0      |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 1      |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato   | 2      |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale   | 0      |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno   | 1      |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato   | 0      |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato   | 12     |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale   | 0      |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno   | 0      |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato   | 0      |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale   | 0      |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno   | 0      |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time  | 1      |
| TOTALE PERSONALE ATA   | 24     |

Il Conto Consuntivo 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche e successive modificazioni e integrazioni, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, e viene sottoposto all’esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l’approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11/01/2018 come su riportato.

Le entrate accertate ammontano a € 448.119,61 di cui € 389.740,94 rimosse e € 58.378,67 non rimosse al 31/12/2018 che costituiscono i residui attivi dell’esercizio finanziario 2018 in aggiunta ai residui attivi degli anni precedenti pari ad € 27.119,94, per un totale di residui attivi di € 85.498,61.

Le uscite impegnate ammontano a € 443.547,93, di cui pagate € 372.785,64 e da pagare € 70.762,29, che costituiscono i residui passivi al 31.12.2018.

L’anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n° 206 del 05/12/2018.

Dall’esame del modello Conto finanziario (modello H), che riepiloga i dati contabili delle entrate e delle uscite, si evidenzia al 31-12-2018, un avanzo di competenza dell’esercizio di € 4.571,68. L’aggregato Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare” rilevabile dal modello “H Bis” ha un importo, pari ad € 115.260,23 in esso è confluito l’importo dei crediti “sofferenti” del MIUR per gli anni che vanno dal 2008 al 2010, il cui importo riscosso di € 75.127,19 costituirà avanzo di amministrazione al 31.12.2018 da distribuire nell’ E.F. 2019.

Durante l’esercizio finanziario sono state effettuate variazioni al Programma Annuale come risulta dal prospetto relativo e in base alle singole necessità.

L'Avanzo complessivo di amministrazione AL 31.12.2018 è di € 321.342,11. Quello di esercizio è di € 4.571,68.

L'avanzo di amministrazione è risultante dalla seguente somma algebrica, così, come risulta dal mod. "J":

|   |                   |
|---|-------------------|
| Fondo cassa al 1 Gennaio 2018                         | 167.098,06        |
| Somme riscosse in c/competenza                        | 389.740,94        |
| Somme riscosse in c/ residui attivi                   | 122.552,43        |
| Somme pagate in c/competenza (in diminuzione)         | 372.785,64        |
| Somme pagate in c/residui (in diminuzione)            | 0,00              |
| Totale Residui attivi al 31.12.2018                   | 85.498,61         |
| Totale residui passivi al 31.12.2018 (in diminuzione) | 70.762,29         |
| <b>AVANZO COMPLESSIVO DELL'E.F. 2018</b>              | <b>321.342,11</b> |

La ripartizione dell'avanzo di amministrazione, nel dettaglio delle voci di spesa sarà riportata nelle pagine successive.

### VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Le Variazioni al Programma Annuale 2018 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 2018 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 in aumento ammonta ad € 243.836,31. Pertanto il totale delle variazioni in entrata ed in uscita, è pari ad € 243.836,31 .

### RIEPILOGO DELLE VARIAZIONI PER ATTIVITÀ E PROGETTI.

|   |   |   |                   |
|---|---|---|-------------------|
| A | 1 | Funzionamento Amministrativo Generale   | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>6.462,35</b>   |
|   |   | USCITE                                  | <b>6.462,35</b>   |
| A | 2 | Funzionamento didattico Generale        | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>28.368,49</b>  |
|   |   | USCITE                                  | <b>28.368,49</b>  |
| A | 3 | Spese di personale                      | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>0,00</b>       |
|   |   | USCITE                                  | <b>0,00</b>       |
| A | 4 | Spese d'investimento                    | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>20.730,00</b>  |
|   |   | USCITE                                  | <b>20.730,00</b>  |
| A | 5 | Manutenzione edifici                    | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>10.882,50</b>  |
|   |   | USCITE                                  | <b>10.882,50</b>  |
| P | 1 | Progetti curricolari e extracurricolari | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>6.115,85</b>   |
|   |   | USCITE                                  | <b>6.115,85</b>   |
| P | 2 | Progetto gite e visite d'istruzione     | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>450,00</b>     |
|   |   | USCITE                                  | <b>450,00</b>     |
| P | 3 | Progetto aggiornamento del personale    | Totale Variazione |
|   |   | ENTRATE                                 | <b>2.638,67</b>   |
|   |   | USCITE                                  | <b>2.638,67</b>   |

|   |    |   |                          |
|---|----|---|--------------------------|
| P | 4  | Progetto Arte e Architettura                                    | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>2.000,00</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>2.000,00</b>          |
| P | 5  | Attività sportive   | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>40.452,98</b>         |
|   |    | USCITE  | <b>40.452,98</b>         |
| P | 6  | Progetti Area Scientifica                                       | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>5.909,55</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>5.909,55</b>          |
| P | 7  | Progetti Area linguistica e interculturale                      | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>32.240,37</b>         |
|   |    | USCITE  | <b>32.240,37</b>         |
| P | 8  | Istruzione Domiciliare  | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>3.601,20</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>3.601,20</b>          |
| P | 9  | Educazione alla salute  | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>1.000,00</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>1.000,00</b>          |
| P | 10 | Progetto T.A.S.S.O.N.I. :Tiny Accelerated Solitary Space .....  | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>5.171,70</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>5.171,70</b>          |
| P | 11 | Progetto Recupero Alunni  | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>4.093,55</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>4.093,55</b>          |
| P | 13 | PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA -LAVORO                              | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>14.911,70</b>         |
|   |    | USCITE  | <b>14.911,70</b>         |
| P | 14 | CORSO PREPARAZIONE TEST UNIVERSITARI                            | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>9.570,00</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>9.570,00</b>          |
| P | 15 | PROGETTO ORIENTAMENTO   | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>2.693,41</b>          |
|   |    | USCITE  | <b>2.693,41</b>          |
| P | 17 | PROGETTO FSEPON "Potenziamento dell'educazione al patrimonio.." | <b>Totale Variazione</b> |
|   |    | ENTRATE   | <b>28.328,00</b>         |
|   |    | USCITE  | <b>28.328,00</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.

Prima di procedere all'analisi delle ENTRATE se ne riporta qui di seguito il riepilogo:

| Aggregato                | Programmazione Definitiva € | Somme Accertate € |
|--------------------------|-----------------------------|-------------------|
| Avanzo di Amministr.ne   | 316.770,43                  |                   |
| Finanziamenti Statali    | 64.938,85                   | €64.938,85        |
| Finanziamenti da Regioni | 500,00                      | 500,00            |
| Finanziamenti da Enti    | 70.998,25                   | 70.998,25         |
| Contributi da privati    | 311.679,16                  | 311.679,16        |
| Gestioni economiche      | € 0,00                      | € 0,00            |
| Altre entrate            | 3,35                        | 3,35              |
| Mutui                    | € 0,00                      | € 0,00            |
| <b>Totale entrate</b>    | <b>764.890,04</b>           | <b>448.119,61</b> |

La differenza tra programmazione definitiva e somme accertate è dovuta all'avanzo di amministrazione iniziale all'01.01.2018.

#### ANALISI DELLE ENTRATE

L'Avanzo effettivo complessivo al 31.12.2018 è di € 321.342,11. Si riporta qui di seguito la ripartizione dell'avanzo nell'E.F.2018. Le somme residue sono confluite nell'aggregato "Z" disponibilità finanziaria da programmare per € 115.260,23.

|            |  | Importo vincolato | Importo non vincolato |
|------------|--|-------------------|-----------------------|
|            | <b>ATTIVITA'</b>   |                   | <b>37.540,58</b>      |
| <b>A01</b> | Funzionamento amministrativo generale                            | 0,00              | 7.990,22              |
| <b>A02</b> | Funzionamento didattico generale                                 | 0,00              | 10.345,48             |
| <b>A03</b> | Spese di personale   | 0,00              | 0,00                  |
| <b>A04</b> | Spese di investimento  | 0,00              | 2.264,82              |
| <b>A05</b> | Manutenzione edifici   | 0,00              | 16.940,06             |
|            | <b>PROGETTI</b>  | <b>168.041,30</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>P01</b> | Progetti curriculari e extracurriculari                          | 40.319,25         | 0,00                  |
| <b>P02</b> | Progetto gite e visite d'istruzione                              | 15.269,48         | 0,00                  |
| <b>P03</b> | Progetti aggiornamento personale                                 | 4.128,84          | 0,00                  |
| <b>P04</b> | Progetto Arte e Architettura                                     | 3.535,60          | 0,00                  |
| <b>P05</b> | Attività sportive  | 16.413,01         | 0,00                  |
| <b>P06</b> | Progetti Area Scientifica  | 5.329,98          | 0,00                  |
| <b>P07</b> | Progetti Area linguistica e interculturale                       | 10.533,90         | 0,00                  |
| <b>P08</b> | Istruzione Domiciliare   | 1.003,00          | 0,00                  |
| <b>P09</b> | Educazione alla salute   | 470,00            | 0,00                  |
| <b>P10</b> | Progetto T.A.S.S.O.N.I. :Tiny Accelerated Solitary Space .       | 14.569,03         | 0,00                  |
| <b>P11</b> | Progetto Recupero Alunni   | 4.574,06          | 0,00                  |
| <b>P12</b> | FONDI UFFICIO XII -ex USP di MODENA                              | 1.017,40          | 0,00                  |
| <b>P13</b> | PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA -LAVORO                               | 6.566,94          | 0,00                  |
| <b>P14</b> | CORSO PREPARAZIONE TEST UNIVERSITARI                             | 9.570,00          | 0,00                  |
| <b>P15</b> | PROGETTO ORIENTAMENTO  | 3.274,38          | 0,00                  |
| <b>P16</b> | ARRAMPICHI-AMO FESR PON 10.8.1.A5                                | 368,43            | 0,00                  |
| <b>P17</b> | FSEPON "Potenziamento dell'educazione al patrimonio cult.."      | 28.328,00         | 0,00                  |
| <b>P18</b> | MEP Parlamento Europeo   | 2.770,00          | 0,00                  |
| <b>R98</b> | Fondo di riserva   |                   | 500,00                |
|            | <b>TOTALE</b>  | <b>168.041,30</b> | <b>38.040,58</b>      |
| <b>Z01</b> | DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROG.(da Mod. H Bis al 31.12.2018) |                   | <b>115.260,23</b>     |
|            | Totale a pareggio Avanzo amm.ne al 31.12.2018                    |                   | 321.342,11            |

## **ESAME ANALITICO DELLE ENTRATE**

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

La somma inizialmente prevista di € 36.612,25, quale finanziamento ordinario, ha subito variazioni in aumento di € 28.326,60 con previsione definitiva di € 64.938,85 interamente accertato e riscossi.

Tale somma accertata è così determinata:

#### Voce 01 – dotazione ordinaria

|  |           |
|--|-----------|
| Previsione iniziale  | 36.612,25 |
| Variazione in corso d'anno per maggiore finanziamento MIUR | 22.043,35 |
| Previsione definitiva                                      | 58.655,60 |
| Riscossi   | 58.655,60 |
| Da riscuotere  | 0,00      |

L'aumento della previsione iniziale è stato determinato dal finanziamento per:

€ 2.211,50 per corsi recupero alunni – Uscita P11;

Attività di orientamento € 1.190,60 più € 1.502,81 totale € 2.693,41 – U. P15;

Finanziamento amm.vo didattico Settembre /dicembre 2018 € 9.415,00

Finanz. Alternanza scuola-lavoro per € 7.723,44; come da variazioni al Programma Annuale 2018.

#### Voce 04 – altri finanziamenti vincolati

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Previsione iniziale        | 0,00     |
| Variazione in corso d'anno | 6.283,25 |
| Previsione definitiva      | 6.283,25 |
| Riscossi                   | 6.283,25 |
| Da riscuotere              | 0,00     |

Nessuna previsione iniziale. In corso d'anno sono stati assegnati fondi per:

€ 2.601,20 finanziamento dell'istruzione domiciliare di (uscita P08);

€ 1.882,05 per attività di recupero agli alunni per i debiti scolastici – P11

€ 1.800,00 per incentivi a studenti meritevoli 100 e lode - A02

Tot. Variazione in aumento € 6.283,25

### **AGGREGATO 03- FINANZIAMENTO DALLA REGIONE**

Previsione iniziale pari a 0,00. Variazione in aumento alla voce 3.01 - Dotazione ordinaria € 500,00 per Progetto ConCittadini – Tempi d'esilio –Uscita P07.

### **AGGREGATO 04- FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE Istituzioni Pubbliche**

Nessuna previsione iniziale. Variazione in aumento € 70.998,25 per:

#### Voce 4. 01 – Unione Europea

|  |           |
|--|-----------|
| Previsione iniziale  | 0,00      |
| Variazione FSEPON "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico.." | 28.328,00 |
| Previsione definitiva  | 28.328,00 |
| Riscossi   | 0,00      |
| Da riscuotere  | 28.328,00 |

#### Voce 4. 02 – Provincia non vincolati

|  |          |
|--|----------|
| Previsione iniziale  | 0,00     |
| Variazione in aumento per liquidazione ripartizione fondo di riserva alle scuole | 1.097,00 |
| Previsione definitiva  | 1.097,00 |
| Riscossi   | 1.097,00 |
| Da riscuotere  | 0,00     |

**Voce 4. 03 - Provincia vincolati**

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Previsione iniziale        | 0,00      |
| Variazione in corso d'anno | 38.889,50 |
| Previsione definitiva      | 38.889,50 |
| Riscossi                   | 37.047,50 |
| Da riscuotere              | 1.842,00  |

Le Variazioni intervenute sono:

- € 5.477,00 per accredito fondi per manutenzione edificio saldo 2017 – A05;
  - € 8.131,00 per spese economali saldo 2017A01 – A02;
  - € 1.888,00 per arredi scolastici 2017 – A04;
  - € 2.880,00 per contributo utilizzo impianti esterni per studenti dell'indirizzo sportivo A.S. 17/18 – P05;
  - € 8.228,00 per contributo spese economali 2018 – A01;
  - € 5.405,50 Contributo 50% per spese di manutenzione 2018 – A05;
  - € 1.842,00 per arredi scolastici 2018 – A04;
  - € 5.038,00 per contributo utilizzo impianti esterni per studenti dell'indirizzo sportivo A.S. 18/19 – P05
- Totale variazioni € 38.889,50

Voci 4 e 5 nessuna previsione né variazione.

**Voce 4. 06 – Altre Istituzioni**

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Previsione iniziale        | 0,00     |
| Variazione in corso d'anno | 2.683,75 |
| Previsione definitiva      | 2.683,75 |
| Riscossi                   | 2.683,75 |
| Da riscuotere              | 0,00     |

Le variazioni intervenute sono:

- € 29,92 Per rimborso da Trenitalia viaggio Roma-Modena per ritardo – Uscita P07 - Progetti area linguistica e interculturale;
  - € 123,67 Rimborso Istituto “Fermi” per attività di formazione; A02;
  - € 1.205,76 Contributo in rete di scuole per progetto “Fisco e Legalità”: I.T.C.G. “Baggi” di Sassuolo e I.I.S. “Meucci” di Carpi; P13 ASL;
  - € 100,00 Dal MIUR a ½ Istituto “Belluzzi” per contributo alle scuole sedi dei corsi sostegno TFA Uscita - P03 Aggiornamento del personale;
  - € 24,40 Da I.C. Modena 1 per rimborso spese viaggio per partecipazione ai campionati studenteschi; P05 – Attività Sportive;
  - €1.200,00 per accredito fondi dalla Camera di Commercio di Modena per premio “Storie di Alternanza” - P13 ;
- Totale variazioni € 2.683,75.

**AGGREGATO 05- CONTRIBUTI DA PRIVATI**

Previsione iniziale € 170.000,00. Variazioni in aumento € 141.679,16 pari alla previsione finale e all'accertamento. Somme riscosse € 283.470,49. Rimasti da riscuotere € 28.208,67. In tale aggregato affluiscono i fondi per contributi d'iscrizione scolastica degli alunni utilizzati, come da delibera del C.d.I. per: attività di laboratorio, assicurazione R.C. ed Infortuni degli alunni, per funzionamento didattico dei laboratori e di ogni altra attività svolta in attuazione del PTOF, comprese visite e viaggi d'istruzione.

Si passa al dettaglio delle singole voci:

**Voce 5. 01- Famiglie non vincolati**

|  |           |
|--|-----------|
| Previsione iniziale  | 80.000,00 |
| Variazione per maggiori riscossioni nei contributi d'iscrizione alunni | 15.968,70 |
| Previsione definitiva  | 95.968,70 |
| Riscossi   | 95.968,70 |
| Da riscuotere  | 0,00      |

Le variazioni sono dovute a :

- € 100,00 in A01 (Funz. Amministrativo generale),
- € 4.045,00 in A02 (Funz. Didattico generale),
- € 5.202,00 in P01 (Progetti curriculari ed extracurriculari)
- € 450,00 in P02 (Progetto Gite e visite d'istruzione),
- € 5.171,70 in P10 (Progetto T.A.S.S.O.N.I. - Cansat);
- € 1.000,00 P18 - MEP Parlamento Europeo
- € 15.968,70 Totale variazione

#### Voce 5. 02- Famiglie Vincolati

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Previsione iniziale        | 90.000,00  |
| Variazione in corso d'anno | 75.767,03  |
| Previsione definitiva      | 165.767,03 |
| Riscossi                   | 152.774,35 |
| Da riscuotere              | 12.992,68  |

Le variazioni sono dovute a :

#### **Contributi su progetti e attività alunni, di cui:**

- € 11.562,00 in A02 (Funz. Didattico generale per acquisto felpe)
- € 1.266,15 in A02 (Funz. Didattico generale per contributo Assemblee d'Istituto),
- € 4.048,40 in A02 per stampe Annuario scolastico 2017/2018
- € 1.255,00 in A02 Per contributi Borsa di Studio "Anna Negri"
- € 913,85 in P01 (Contributi per Giornalino scolastico)
- € 25.010,58 in P05 (Attività Sportive),
- € 2.909,55 in P06 (Progetti Area scientifica: Olimpiadi della matematica, Progetto Biologia Molecolare presso Fondazione Golinelli, );
- € 14.531,50 in P07(Progetti Area linguistica e interculturale: Romanee Disputationes, Corsi ed esami FIRST, acconti per Stage a Londra )
- € 4.700,00 in P13 (Progetto Alternanza Scuola-lavoro: contributi per viaggi ASL)
- € 9.570,00 in P14 – Corso preparazione Test universitari
- € 75.767,03 Totale variazione

Totale generale variazioni per contributi famiglie non vincolati e vincolati € 91.735,73 .

#### Voce 5. 03- Altri non vincolati –

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale   | 0,00      |
| Variazione in corso d'anno per versamento canone di concessione alla Ditta Buonristoro € 15.000,00 e ditta Sbrocchi per distributore cancelleria € 350,00 | 15.350,00 |
| Previsione definitiva   | 15.350,00 |
| Riscossi  | 15.350,00 |
| Da riscuotere   | 0,00      |

Le variazioni sono dovute a:

- € 7.500,00 in P05 (Attività Sportive),
- € 7.850,00 in P07 (Spese per progetti Area linguistica e interculturale)
- € 15.350,00 Totale variazione

#### Voce 5.04- Altri vincolati

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Previsione iniziale        | 0,00      |
| Variazione in corso d'anno | 34.593,43 |
| Previsione definitiva      | 34.593,43 |
| Riscossi                   | 19.377,44 |
| Da riscuotere              | 15.215,99 |

Le variazioni in aumento sono dovute a:

€ 15.000,00 (€ 15.000,00 riscossi e variazione inserita nella voce 5.03) Per contributo annuale della Ditta Molinari-Buonristoro per il deposito presso l'Istituto dei distributori automatici di bibite, caffè, snack distribuito c. segue: P04 – Progetto arte e architettura € 2.000,00; P06 –Progetti Area Scientifica € 3.000,00; P07 Progetti area Linguistica e interculturale € 7.000,00; P08 – Istruzione Domiciliare € 1.000,00; P18 – MEP Parlamento europeo € 2.000,00.

€ 1.000,00 Da Ditta Effetti per progetto P09 ed. alla salute Premio per concorso Raccontart Roma;

€ 300,00 Da Camera Penale di Modena per 3D Tavola rotonda Bullismo e Cyberbullismo - Borsa di studio Carl'Alberto Perroux in A02;

€ 82,50 Rimborso IVA da Acetaia Malagoli su Progetto Fisco e Legalità – P13

€ 494,94 Da assicurazione generali per rimborso ex alunno – A02

€ 2.500,00 Da Banco BPM SPA - Borse di studio per n. 6 alunni meritevoli - in A02;

€ 15.215,99 Per contratto di concessione servizio di ristorazione scolastica con pizzeria-rosticceria "dazio Graziano" a saldo del 2018. Tale importo non è stato distribuito nelle spese, ma è stato accantonato in Z01, in quanto attualmente non ancora riscosso nonostante i solleciti fatti al fornitore. Si presume di procedere ad un piano di rientro nel 2019, per favorirne il rimborso, da parte del debitore.

Totale variazioni € 34.593,43.

## AGGREGATO 07- ALTRE ENTRATE

### Voce 01- Interessi

|   |      |
|---|------|
| Previsione iniziale                               | 0,00 |
| Variazione in corso d'anno per interessi maturati | 3,35 |
| Previsione definitiva                             | 3,35 |
| Riscossi  | 3,35 |
| Da riscuotere                                     | 0,00 |

Il totale generale delle somme accertate al 31/12/2018 ammonta a € 448.119,61 di cui risultano riscossi € 389.740,94 rimasti da riscuotere € 58.378,67.

## RIEPILOGO DELLE SPESE – ESERCIZIO 2018

| Aggregato           | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Utilizzo (b/a)* |
|---------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------|
| Attività            | 203.511,65                    | 165.971,07          | 0,81            |
| Progetti            | 445.618,16                    | 277.576,86          | 0,61            |
| Gestioni economiche | 0,00                          | 0,00                |                 |
| Fondo di riserva    | 500,00                        | 0,00                | 0               |

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva, definisce la percentuale (arrotondata alle 2 cifre decimali) 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. Ed è normale che la percentuale di somme impegnate sia inferiore alla programmazione definitiva, in quanto il Consuntivo riporta le cifre dell'Esercizio Finanziario, invece l'attività scolastica di attua in due anni finanziari. Pertanto, il "risparmio" costituisce un obbligo di sicurezza finanziaria averlo al 31.12.

## RENDICONTO PROGETTI/ATTIVITA' – ANALISI DELLE SPESE

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.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2017, si precisa in modo analitico e riepilogativo quanto segue, tenendo conto che la loro composizione in termini di finanziamento, è rilevabile dal dettaglio delle entrate su riportate:

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

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                     | 73.880,42 |
| Variazione in corso d'anno              | 6.462,35  |
| Previsione definitiva                   | 80.342,77 |
| Somme impegnate                         | 72.352,55 |
| Somme pagate                            | 67.016,08 |
| Somme rimaste da pagare                 | 5.336,47  |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | 7.990,22  |

La somma di € 72.352,55 è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi per l'acquisto di cancelleria e stampati, per cartucce, toner, spese telefoniche, acquisti igienico-sanitari, per canoni assistenza alle attrezzature degli uffici in particolare per i P.C. degli uffici dove sono installati software per la gestione amministrativa dell'intera scuola: inventario, rilevazione assenze alunni, finanziaria, personale, segreteria digitale, scuola e territorio relativo all'alternanza scuola lavoro.

Sono imputate a questo Aggregato anche i fondi provenienti dall'Amministrazione Provinciale per le spese di loro competenza, (economali e di pulizia). Il totale delle somme impegnate e pagate non include l'importo di anticipazione del fondo delle minute spese di € 500,00 in quanto partita di giro. Tale cifra è stata prelevata all'inizio dell'esercizio con mandato n. 1 del 23/01/2018 e reintegrata con reversale n. 206 del 05/12/2018 di € 500,00.

Al termine dell'esercizio nell'aggregato A01 risulta una residua disponibilità finanziaria di € 7.990,22, affluita in avanzo di amministrazione.

Come suddetto, il termine dell'Esercizio finanziario è soltanto il quarto mese di inizio dell'anno scolastico ed è naturale che al 31 dicembre vi siano fondi in avanzo di amm.ne, proprio per la copertura finanziaria degli otto mesi successivi al termine dell'anno scolastico. Questo principio vale per tutti gli aggregati di spesa e per i progetti, la cui conclusione avviene, per la maggior parte dei casi, entro il 31 Agosto dell'anno successivo.

Si riporta qui di seguito il riepilogo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative all'aggregato A01:

|                                 | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Beni di consumo                 | 24.580,42                        | 22.555,30              |
| Prestazioni di servizi di terzi | 51.831,00                        | 48.938,63              |
| Altre spese                     | 2.231,35                         | 858,62                 |
| Beni d'investimento             | 0,00                             | 0,00                   |
| Oneri finanziari                | 100,00                           | 0,00                   |
| Rimborsi e poste correttive     | 1.600,00                         | 0,00                   |
| <b>Totale</b>                   | <b>80,342,77</b>                 | <b>72.352,55</b>       |
| Partite di giro                 | 500,00                           | 500,00                 |

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

|   |                  |
|---|------------------|
| Previsione iniziale                     | 16.000,00        |
| Variazione in corso d'anno              | 28.368,49        |
| Previsione definitiva                   | 44.368,49        |
| Somme impegnate                         | 34.023,01        |
| Somme pagate                            | 29.044,01        |
| Somme rimaste da pagare                 | 4.979,00         |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | <b>10.345,48</b> |

La somma di € 34.023,01 è stata impegnata per acquisti di sussidi didattici, attrezzature laboratori e loro manutenzione, ed altro materiale e servizi per il corretto e regolare funzionamento della didattica.

E' stato possibile rispondere alle necessità didattiche in modo adeguato dei vari laboratori. Sono stati effettuati interventi di manutenzione nei vari laboratori anche con stipule di contratti annuali di manutenzione dove si è ritenuto che i singoli interventi sarebbero stati più onerosi.

Si è provveduto all'acquisto di materiale di consumo anche per le esercitazioni per i vari laboratori e materiale cartaceo e consumo per le fotocopie fornite agli alunni e materiale per la palestra.

Si riporta qui di seguito il riepilogo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative all'aggregato A02:

|                                 | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Personale                       | 0,00                             | 0,00                   |
| Beni di consumo                 | 23.607,40                        | 19.026,28              |
| Prestazioni di servizi di terzi | 11.845,98                        | 6.426,00               |
| Altre spese                     | 8.915,11                         | 8.570,73               |
| Rimborsi e poste correttive     | 0,00                             | 0,00                   |
| <b>Totale spese</b>             | <b>44.368,49</b>                 | <b>34.023,01</b>       |

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

L'attività A03, fino al 2011 comprendeva tutte le spese del personale. Ma dal 2011 in poi 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. Pertanto nessuna previsione né variazione durante l'E.F. 2018

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

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                     | 31.089,71 |
| Variazione in corso d'anno              | 20.730,00 |
| Previsione definitiva                   | 51.819,71 |
| Somme impegnate                         | 49.554,89 |
| Somme pagate                            | 10.905,29 |
| Somme rimaste da pagare                 | 38.649,60 |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | 2.264,82  |

La somma di € 49.554,89 è stata impegnata per acquisti vari di beni durevoli (arredi laboratori, computers, sedie e banchi per classi, acquisto radiomicrofoni, telecamera, rinnovo laboratori di lingue, acquisto n. 38 P.C. per aula multimediale dell'ala nuova, per uffici di segreteria e per sale insegnanti, 6 portatili per laboratori vari, 10 monitors ecc.).

In tal modo è stato possibile rispondere alle necessità didattiche, implementando e /o sostituendo le attrezzature dei vari laboratori od anche semplicemente dando un'adeguata manutenzione.

Si riporta qui di seguito il Rendiconto riepilogativo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative all'aggregato A04:

|                     | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|---------------------|----------------------------------|------------------------|
| Beni d'investimento | 51.819,71                        | 49.554,89              |
| <b>Totale</b>       | <b>51.819,71</b>                 | <b>51.819,71</b>       |

#### **AGGREGATO A VOCE 05 – Manutenzione edifici**

Le somme di spesa in tale aggregato riguardano la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici.

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                     | 16.098,18 |
| Variazione in corso d'anno              | 10.882,50 |
| Previsione definitiva                   | 26.980,68 |
| Somme impegnate                         | 10.040,62 |
| Somme pagate                            | 9.851,52  |
| Somme rimaste da pagare                 | 189,10    |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | 16.940,06 |

Gli impegni di spesa di € 10.040,62, sono stati sostenuti, per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici elettrica, muraria, idraulica, e quant'altro serve per la sicurezza dell'Istituto. La somma proviene principalmente dal contributo della Provincia.

Si riporta qui di seguito il Rendiconto riepilogativo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative all'aggregato A05:

|  | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|--|----------------------------------|------------------------|
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 26.980,68                        | 10.040,62              |
| Altre spese                                      | 0,00                             | 0,00                   |
| <b>Totale spese</b>                              | <b>26.980,68</b>                 | <b>10.040,62</b>       |

### **PROGETTI: Esame dei singoli Progetti**

L'attività progettuale si concreta con il supporto dell'attività svolta dai referenti che termina, con il perseguimento degli obiettivi prefissati entro il termine dell'anno scolastico. Per alcuni progetti, la spesa è stata sostenuta nel periodo settembre-dicembre, poiché il progetto ha avuto termine nell'esercizio finanziario successivo. Ciò è dovuto alla sfasatura tra anno finanziario e scolastico.

Il riscontro contabile delle azioni svolte dall'Istituto come integrazione all'offerta formativa dei curricoli risulta dagli aggregati qui sotto menzionati precisando che ogni progetto racchiude più attività che rientrano nella stessa area.

#### **P01 – Progetti attività curricolari-extracurricolari**

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                     | 43.822,00 |
| Variazione in corso d'anno              | 6.115,85  |
| Previsione definitiva                   | 49.937,85 |
| Somme impegnate                         | 9.618,60  |
| Somme pagate                            | 9.440,48  |
| Somme rimaste da pagare                 | 178,12    |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | 40.319,25 |

Il progetto è stato finanziato principalmente da fondi delle famiglie e contributo di privati, ditte, enti, ecc., in quanto comprende al suo interno una serie di attività progettuali extracurricolari. Tali attività prevedono l'utilizzazione oltre che del personale docente interno, anche di esperti esterni e/o docenti universitari qualificati per attività didattiche rivolte agli alunni con varie tipologie d'interventi: attività teatrale, lezioni di approfondimento di matematica, lezioni tenute da docenti di madre-lingua inglese e spese per sostenere l'esame del First Certificate, ecc. Si rileva che, considerata la discrepanza tra anno scolastico ed esercizio finanziario, o la somma di fondi che residuano alla fine dell'esercizio finanziario è molto alta in quanto vi è compresa il finanziamento dei progetti in essere e che termineranno nel 2018. La documentazione analitica dei progetti è depositata agli atti della scuola, allegata ai mandati di pagamento e all'impegno di spesa assunto.

Si riporta qui di seguito il Rendiconto riepilogativo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative al progetto P01 :

|  | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|--|----------------------------------|------------------------|
| Personale  | 31.183,93                        | 1.416,58               |
| Beni di Consumo                                  | 1.391,97                         | 1.314,67               |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 16.402,00                        | 5.927,40               |
| Altre Spese                                      | 959,95                           | 959,95                 |
| <b>Totale spese del progetto</b>                 | <b>49.937,85</b>                 | <b>9.618,60</b>        |

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

Questo progetto raccoglie tutte le iniziative di viaggi e visite di istruzione.

Le visite e i viaggi d’istruzione sono stati organizzati secondo criteri formativi culturali. La spesa per la indennità di missione ai docenti accompagnatori, è finanziata con la maggiorazione della quota a carico degli alunni partecipanti la gita/visita d’istruzione. Con delibera del Consiglio d’Istituto n. 257/2018 del 29/10/2018 sono state riconfermate come quote forfettarie giornaliere riconosciute ai docenti come indennità di missione, € 35,00 per gli accompagnatori dei viaggi in Italia ed € 65,00 giornalieri ai docenti accompagnatori dei viaggi all’estero. In tale progetto vi sono anche i rimborsi e i contributi concessi agli alunni impossibilitati alla partecipazione dei viaggi per motivi di disagio economico.

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                     | 91.658,66 |
| Variazione in corso d’anno              | 450,00    |
| Previsione definitiva                   | 92.108,66 |
| Somme impegnate                         | 76.839,18 |
| Somme pagate                            | 75.209,18 |
| Somme rimaste da pagare                 | 1.630,00  |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | 15.269,48 |

La previsione iniziale è stata modificata dalle variazioni effettuate nel corso dell’esercizio finanziario, per versamenti famiglie per gite scolastiche.

Si riporta qui di seguito il Rendiconto riepilogativo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative al progetto P02 :

|  | Programmazione definitiva | Somme Impegnate  |
|--|---------------------------|------------------|
| Personale  | 8.180,00                  | 5.485,00         |
| Beni di consumo                                  | 11,88                     | 11,88            |
| Prestazioni di servizi di terzi                  | 79.988,78                 | 70.900,30        |
| Altre spese per contributi agli alunni disagiati | 3.928,00                  | 442,00           |
| <b>Totale spese del progetto</b>                 | <b>92.108,66</b>          | <b>76.839,18</b> |

### **P03 – Progetto aggiornamento personale**

Il progetto è quasi interamente finanziato con fondi del funzionamento amministrativo da parte del MIUR €. 6.415,00 e altri introiti per integrazione e rimborso c/ MIUR € 223,67. In tale progetto risultano, per quanto riguarda il 2018, le spese sono per la partecipazione del personale a corsi aggiornamento organizzati da enti esterni.

|   |          |
|---|----------|
| Previsione iniziale                     | 4.550,37 |
| Variazione in corso d’anno              | 2.638,67 |
| Previsione definitiva                   | 7.189,04 |
| Somme impegnate                         | 3.060,20 |
| Somme pagate                            | 2.770,20 |
| Somme rimaste da pagare                 | 290,00   |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | 4.128,84 |

Si riporta qui di seguito il Rendiconto riepilogativo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative al progetto P03 :

|                                  | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                        | 0,00                      | 0,00            |
| Prestazioni di servizi di terzi  | 5.608,04                  | 3.060,20        |
| <b>Totale spese del progetto</b> | <b>7.189,04</b>           | <b>3.060,20</b> |

#### **P04 – Progetto Arte e Architettura**

Obiettivi e contenuti del progetto sono stati i seguenti:

- Conoscere il linguaggio architettonico tipico dell'architettura razionalista
- Riconoscere nell'architettura locale della prima metà del '900 caratteristiche stilistiche e formali riconducibili al panorama culturale ed architettonico nazionale ed europeo.
- Conoscere il patrimonio architettonico della propria città che dal dopoguerra ad oggi ha segnato il panorama urbano locale
- Saper rielaborare i dati raccolti al fine di favorire la realizzazione di una attività progettuale.

Il progetto è quasi interamente finanziato dai fondi dei contributi volontari delle famiglie € 5.000,00 e per parte del contributo annuale della Ditta Molinari-Buonristoro per il deposito presso l'Istituto dei distributori automatici di bevande e merendine per € 2.000,00.

Si riporta qui di seguito il rendiconto riepilogativo al 31.12.2018 del P04:

|  |          |
|--|----------|
| Previsione iniziale  | 5.000,00 |
| Variazione in corso d'anno per assegnazione di parte del contributo Ditta Molinari-Buonristoro | 2.000,00 |
| Previsione definitiva  | 7.000,00 |
| Somme impegnate  | 3.464,40 |
| Somme pagate   | 3.464,40 |
| Somme rimaste da pagare  | 0,00     |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne  | 3.535,60 |

Si riporta qui di seguito il dettaglio del rendiconto riepilogativo delle spese al 31.12.2018 relative al progetto P04 :

|                                 | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                       | 3.666,40                  | 1.666,40        |
| Prestazioni di servizi di terzi | 3.333,60                  | 1.798,00        |
| Totale spese del progetto       | 7.000,00                  | 3.464,40        |

#### **P05 – Attività sportive**

Obiettivi e contenuti del progetto sono stati i seguenti:

Stimolare gli studenti ad affrontare lo studio della matematica in maniera ludica e a cogliere quegli aspetti che spesso sfuggono, pensando alle difficoltà che talvolta si incontrano nello studio di questa disciplina, cogliere e valorizzare le eccellenze.

In questo aggregato sono state inserite anche tutte le attività svolte dagli studenti del biennio del liceo sportivo nelle strutture esterne (piscina, campi, piste etc. ) non coperte dal contributo della Provincia.

Il progetto è stato come segue: € 7.918,00 da fondi della Provincia di Modena per contributo straordinario per attività sportiva alunni del Liceo; € 24,40 rimborso da I.C. Modena 1 dei biglietti acquistati per la partecipazione ai campionati interregionali, € 5.000 dai contributi d'iscrizione delle famiglie, € 25.010,58 dalle famiglie per contributi vincolati alle attività sportive degli alunni, € 7.500,00 per parte del canone di concessione annuale della Ditta Molinari-Buonristoro.

Si riporta qui di seguito il rendiconto riepilogativo al 31.12.2018 del P05:

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                     | 5.000,00  |
| Variazione in corso d'anno              | 40.452,98 |
| Previsione definitiva                   | 45.452,98 |
| Somme impegnate                         | 29.039,97 |
| Somme pagate                            | 29.039,97 |
| Somme rimaste da pagare                 | 0,00      |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne | 16.413,01 |

Si riporta qui di seguito il dettaglio del rendiconto riepilogativo delle spese al 31.12.2018 relative al progetto P05 :

|                                 | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                       | 5.000,00                  | 0,00            |
| Beni di consumo                 | 2.839,77                  | 2.839,77        |
| Prestazioni di servizi di terzi | 37.268,71                 | 25.855,70       |
| Altre spese                     | 344,50                    | 344,50          |
| Totale spese del progetto       | 45.452,98                 | 29.039,97       |

#### **P06 – Progetti area Scientifica:**

I progetti relativi all'area scientifica riuniti in questo aggregato sono connotati da un'attenzione particolare alle eccellenze del liceo. Le principali attività previste sono: attività per la partecipazione alle varie gare e/o olimpiadi, progetti relativi all'introduzione ai linguaggi di programmazione, all'elettronica e alla robotica, attività di laboratorio con studenti coinvolti singolarmente nell'esperienze e seguiti da esperti.

Programmazione iniziale € 15.362,00. Variazioni in aumento € 5.909,55. Somma impegnata € 15.941,57, pagata € 10.641,57. Somme rimaste da pagare € 5.300,00.

Il progetto è stato finanziato da contributi d'iscrizione alunni € 15.362,00, da famiglie vincolati € 2.909,55 e € 3.000,00 per parte del canone di concessione annuale della Ditta Molinari-Buonristoro.

Programmazione definitiva € 21.271,55, somme impegnate e pagate come sopra.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2018 ed affluita in avanzo di amm.ne vincolato € 5.329,98.

Si riporta qui di seguito il dettaglio del rendiconto riepilogativo delle spese al 31.12.2018 relative al progetto P06 :

|                                 | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                       | 11.257,75                 | 5.927,77        |
| Beni di consumo                 | 1.143,24                  | 1.143,24        |
| Prestazioni di servizi di terzi | 8.870,56                  | 8.870,56        |
| Altre spese                     | 0,00                      | 0,00            |
| Totale spese del progetto       | 21.271,55                 | 15.941,57       |

#### **P07 – Progetti area linguistica e interculturale:**

Per approfondimento dei curricoli con particolare riguardo alla conoscenza delle lingue straniere con attivazione di corsi di livello linguistico superiore. Nel ns. istituto è previsto il corso di preparazione al FIRST, al termine del quale viene rilasciata la relativa certificazione. Altri progetti realizzati nell'ambito dell'area linguistica e culturale sono:

Assistenza di madrelingua inglese. Obiettivo del progetto con madrelingua è il diretto contatto con gli studenti italiani, come una fonte di arricchimento linguistico e di civiltà ed un'occasione per mettere alla prova le proprie risorse, la propria capacità di adattamento, la propria apertura verso abitudini, mentalità, comportamenti a volte lontani da quelli quotidiani e dati per scontati.

Stage linguistico in Inghilterra – Londra, la cui realizzazione avverrà nel mese di aprile 2019.

Progetto CLIL per attivare un insegnamento CLIL in ogni classe 5 per almeno il 10% delle ore di una DNL (storia, scienze, arte, educazione fisica e fisica)

Progetto scambi Internazionali per: facilitare scambi ed esperienze di studio all'estero, fornire un adeguato orientamento per affrontare esperienze di studio all'estero, anche Universitario, mettere in atto procedure di accoglienza per alunni stranieri che intendono studiare nel nostro istituto.

Progetto sostegno e integrazione linguistica alunni stranieri per favorirne l'integrazione.

Concorso nazionale di filosofia Romanae Disputationes, ecc.

Programmazione iniziale € 8.816,00. Variazioni in aumento € 32.240,37. Somma impegnata € 30.522,47, pagata € 20.192,47. Somme rimaste da pagare € 10.330,00.

Il progetto è stato finanziato da contributi d'iscrizione alunni € 15.362,00, da famiglie vincolati € 2.909,55 e € 3.000,00 per parte del canone di concessione annuale della Ditta Molinari-Buonristoro.

Programmazione definitiva € 41.056,37. Disponibilità finanziaria al 31/12/2018 ed affluita in avanzo di amm.ne € 10.533,90.

Si riporta qui di seguito il dettaglio del rendiconto riepilogativo delle spese al 31.12.2018 relative al progetto P07 :

|                                 | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                       | 9.613,52                  | 2.879,62        |
| Beni di consumo                 | 0,00                      | 0,00            |
| Prestazioni di servizi di terzi | 31.442,85                 | 27.642,85       |
| Altre spese                     | 0,00                      | 0,00            |
| Totale spese del progetto       | 41.056,37                 | 30.522,47       |

#### **P08 – Istruzione Domiciliare**

Progetto a sostegno degli alunni che per gravi motivi di salute, non riescono a frequentare le lezioni. Il finanziamento del progetto è stato dato da fondi pervenuti dall'USR Emilia Romagna € 2.601,20 ed € 1.000,00 dal canone di concessione della ditta Buonristoro. I fondi sono stati utilizzati per il pagamento dei compensi al personale interno per il supporto didattico ad alunni con gravi patologie e quindi remunerano l'attività realizzata nei casi di istruzione domiciliare.

Nessuna Programmazione iniziale. Variazioni in aumento € 3.601,20. Somma impegnata € 2.598,20, pagata € 2.598,20. Nessuna somme rimasta da pagare.

Programmazione definitiva € 3.601,20. Disponibilità finanziaria al 31/12/2018 ed affluita in avanzo di amm.ne € 1.003,00.

Si riporta qui di seguito il dettaglio del rendiconto riepilogativo delle spese al 31.12.2018 relative al progetto P08 :

|                                 | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                       | 3.601,20                  | 2.598,20        |
| Beni di consumo                 | 0,00                      | 0,00            |
| Prestazioni di servizi di terzi | 0,00                      | 0,00            |
| Altre spese                     | 0,00                      | 0,00            |
| Totale spese del progetto       | 3.601,20                  | 2.598,20        |

#### **P09 – Educazione alla salute**

Nessuna Programmazione iniziale. Variazione in aumento € 1.000,00. Per Premio ditta Effetti srl per concorso RACCONTART ROMA vinto dai ns. alunni. La somma di € 530,00 è stata impegnata per la realizzazione di vari progetti che hanno la priorità di sensibilizzare gli alunni alla cura del benessere personale e di collettività. In particolare è stato fatto dagli studenti, e dal personale docente il corso di addestramento all'uso del defibrillatore, gestito dall'associazione Onlus per la lotta alle malattie cardiovascolari "Gli amici del cuore".

Programmazione definitiva € 1.000,00. Somme impegnate € 530,00 rimaste da pagare € 530,00 che costituisce residuo passivo al 31.12.2018.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2018 ed affluita in avanzo di amm.ne € 470,00.

Si riporta qui di seguito il dettaglio del rendiconto riepilogativo delle spese al 31.12.2018 relative al progetto P09 :

|                                 | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                       | 0,00                      | 0,00            |
| Beni di consumo                 | 470,00                    | 0,00            |
| Prestazioni di servizi di terzi | 530,00                    | 530,00          |
| Altre spese                     | 0,00                      | 0,00            |
| Totale spese del progetto       | 1.000,00                  | 530,00          |

## P10 – Progetto T.A.S.S.O.N.I. : Tiny Accelerated solitary space.- CANSAT

Il progetto, è iniziato nel 2010 e riguarda la partecipazione del nostro istituto a un progetto a livello europeo. Il progetto si sviluppa in due fasi, la prima d'istituto con la preparazione di una sonda e la seconda con il lancio alla presenza degli insegnanti referenti e degli alunni partecipanti al progetto. Il nostro istituto è stato l'unico scelto a livello nazionale nell'anno 2010. Il progetto negli anni si è sviluppato in una prima fase a livello provinciale per proseguire poi a livello regionale e nazionale. Il lancio delle sonde è stato fatto nella località di Medicina in prossimità del Radiotelescopio .

Già dall' A. S. 2015/2016 l'esperienza è stata allargata anche a istituti di altre Regioni.

Il progetto prevede l'attività di robotica da parte degli alunni e a tal fine è stato nominato un esperto esterno, che collabora con il docente referente interno.

La spesa sostenuta nell'E.F. 2018 riguarda l'A.S. 2017/18 in quanto la programmazione del progetto inizia in Settembre dell'anno precedente, invece lo sviluppo del progetto è avvenuto in Aprile 2018. Le spese sostenute riguardano le spese di personale interno, esterno, spese di trasporto e alloggio e vitto delle classi ospitate dal ns. Istituto e provenienti da città fuori Regione.

Programmazione iniziale € 20.091,34. La variazioni in aumento di € 5.171,70 deriva dai contributi famiglie per iscrizione alunni. Somma impegnata e pagata è di € 10.694,01. Programmazione definitiva € 25.263,04. Disponibilità finanziaria al 31.12.2018 e confluita in Avanzo di amministrazione vincolato è di € 14.569,03.

Si riporta qui di seguito il Rendiconto riepilogativo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative al progetto P10 :

|                                  | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Personale                        | 7.701,80                         | 1.944,08               |
| Beni di consumo                  | 2.000,00                         | 74,53                  |
| Prestazioni di servizi di terzi  | 15.561,24                        | 8.675,40               |
| Altre Spese                      | 0,00                             | 0,00                   |
| <b>Totale spese del progetto</b> | <b>25.263,04</b>                 | <b>10.694,01</b>       |

## 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 estivi dopo gli scrutini finali di giugno agli alunni con il giudizio sospeso.

Programmazione iniziale € 5.125,36. Variazioni in aumento di € 4.093,55 per: dal 2/1 Dotazione ordinaria € 2.211,50 ed dal 2/4 Altri finanziamenti vincolati - MIUR per attività di recupero € 1.882,05. Somma impegnata e pagata € 4.644,85. Programmazione definitiva € 9.218,91. Disponibilità finanziaria al 31.12.2018 e confluita in Avanzo di amministrazione vincolato è di € 4.574,06.

Si riporta qui di seguito il Rendiconto riepilogativo delle spese (Mod. I) al 31.12.2018 relative al progetto P11:

|                                  | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Personale                        | 8.459,41                         | 3.885,35               |
| Acquisto di servizi di terzi     | 759,50                           | 759,50                 |
| <b>Totale spese del progetto</b> | <b>9.218,91</b>                  | <b>4.644,85</b>        |

## P12– Fondi Ufficio Scolastico Provinciale di Modena

Il progetto è stato creato, a seguito di comunicazione e accreditamento fondi dell'Ufficio Scolastico Provinciale da gestire per loro conto minute spese.

|  |          |
|--|----------|
| Previsione iniziale                                  | 1.417,40 |
| Variazione in corso d'anno                           | 0,00     |
| Previsione definitiva                                | 1.417,40 |
| Somme impegnate per oneri su finanziamenti specifici | 400,00   |
| Somme pagate per oneri su finanziamenti specifici    | 400,00   |
| Somme rimaste da pagare                              | 0,00     |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne vinc.        | 1.017,40 |

### P13 – Progetto Alternanza Scuola- Lavoro

I fondi sono finalizzati alla gestione dei progetti svolti nel corso dell'anno scolastico per le attività che gli alunni svolgono presso le aziende e enti del territorio modenese, per viaggi e visite d'istruzione per favorire l'incontro degli studenti con il mondo del lavoro, stages in aziende, ma anche spese per il progetto "Scienze in pratica" che prevede il coinvolgimento degli alunni nell'apprendimento di importanti tecniche di ingegneria genetica in laboratori attrezzati a scopo didattico in collaborazione con la Fondazione Golinelli di Bologna. Dall'anno scolastico, 2015/2016, l'alternanza è diventata un'attività obbligatoria per tutti gli alunni a partire dalle classi terze. Pertanto in sede di comunicazione fondi del MIUR del Programma Annuale, dell'esercizio finanziario in corso e successivo, pervengono finanziamenti specifici di A.S.L. Nell'E.F. 2018 la comunicazione dei fondi è avvenuta con Nota prot. n. 19270 del 28/09/2018 per il periodo Sett./Dic. 2018. Nel progetto confluiscono anche i contributi delle famiglie per i viaggi fatti dagli alunni nell'ambito dell'A.S.L. La gestione dei fondi comprende pagamenti vari: Docenti interni, Esperti esterni, convenzioni, Docenti Coordinatori delle attività, Tutor d'aula, spese specifiche di acquisti, ecc. Sul personale di segreteria compreso il Direttore S.G.A. ricade una gran mole di lavoro e attualmente è previsto un compenso per il maggior carico di lavoro.

Riepilogo come da Mod. I al 31.12.2018 del progetto P13:

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                           | 31.333,10 |
| Variazione in corso d'anno                    | 14.911,70 |
| Previsione definitiva                         | 46.244,80 |
| Somme impegnate                               | 39.677,86 |
| Somme pagate                                  | 36.527,86 |
| Somme rimaste da pagare                       | 3.150,00  |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne vinc. | 6.566,94  |

Rendiconto riepilogativo delle spese:

|                                  | <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Personale                        | 17.578,86                        | 17.578,86              |
| Beni di consumo                  | 0,00                             | 0,00                   |
| Prestazioni di servizi di terzi  | 28.665,94                        | 22.099,00              |
| Altre Spese                      | 0,00                             | 0,00                   |
| <b>Totale spese del progetto</b> | <b>46.244,80</b>                 | <b>39.677,86</b>       |

### P14 – Corso Preparazione Test Universitari

Il progetto è stato creato 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 docenti del Tassoni e finanziati dal contributo che ogni alunno versa per la partecipazione al corso. Le spese del progetto saranno sostenute a fine A.S. 2018/2019 quindi entro il mese di agosto 2019.

Riepilogo come da Mod. I al 31.12.2018 del progetto P14:

|   |          |
|---|----------|
| Previsione iniziale                           | 0,00     |
| Variazione in corso d'anno                    | 9.570,00 |
| Previsione definitiva                         | 9.570,00 |
| Somme impegnate                               | 0,00     |
| Somme pagate                                  | 0,00     |
| Somme rimaste da pagare                       | 0,00     |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne vinc. | 9.570,00 |

## P15 – PROGETTO ORIENTAMENTO

Il progetto è finanziato dal MIUR. I fondi sono utilizzati per favorire ed incentivare delle attività rivolte agli alunni delle classi quinte in uscita e per l'informazione da dare agli alunni che finiscono la terza media in modo da incentivarne l'iscrizione.

Riepilogo come da Mod. I al 31.12.2018 del progetto P15:

|  |          |
|--|----------|
| Programmazione iniziale da avanzo amm. Vinc      | 1.635,95 |
| Variazione in corso d'anno da 2/1 Dot. Ord. MIUR | 2.693,41 |
| Programmazione definitiva                        | 4.329,36 |
| Somme impegnate                                  | 1.054,98 |
| Somme pagate                                     | 1.054,98 |
| Somme rimaste da pagare                          | 0,00     |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne vinc.    | 3.274,38 |

Riepilogo delle spese

|                                  | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Personale                        | 3.762,06                  | 487,68          |
| Beni di consumo                  | 567,30                    | 567,30          |
| <b>Totale spese del progetto</b> | <b>4.329,36</b>           | <b>1.054,98</b> |

**P16 – PON FESR – ARRAMPICHI-AMO.** Programmazione iniziale per avanzo di amm.ne vinc. € 49.629,00 in quanto il PON FESR avente per oggetto l'avviso pubblico per la dotazione di attrezzature per impianti sportivi quindi di pertinenza principalmente dei licei scientifici con indirizzo sportivo, si è svolto e concluso nel 2018 ma l'autorizzazione con conferma del finanziamento era pervenuta nel 2017, precisamente con nota del 2/08/2017 prot. MIUR AOODGEFID/31807. Tale progetto è finanziato da Fondi dell'Unione Europea. Con tali fondi il ns. istituto ha attrezzato la palestra più piccola di una parete per arrampicata sportiva.

La gestione del progetto con finanziamento Europeo è stata abbastanza impegnativa in quanto ha richiesto precise pratiche burocratiche di procedura e di attuazione. Le spese effettuate in totale sono state di € 49.260,57 con un risparmio di € 368,43 che probabilmente dovrà essere radiato nel corso del 2019, in quanto i Finanziamenti dei fondi Europei sono "a rimborso" per spese effettive sostenute. Attualmente la somma riscossa in c/ residui 2017 è di € 38.821,78, rimasti da riscuotere € 10.807,22. Si presume che il saldo avverrà a controlli effettuati da parte delle autorità competenti. L'attività del progetto con relativa rendicontazione è stata conclusa interamente nel 2018.

Riepilogo come da Mod. I al 31.12.2018 del progetto P16:

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale da Avanzo amm. Vinc.          | 49.629,00 |
| Variazione in corso d'anno                        | 0,00      |
| Previsione definitiva                             | 49.629,00 |
| Somme impegnate                                   | 49.260,57 |
| Somme pagate                                      | 49.260,57 |
| Differenza vincolata affluita in Avanzo di Amm.ne | 368,43    |

Riepilogo delle spese P16:

|  | Programmazione definitiva | Somme Impegnate  |
|--|---------------------------|------------------|
| Personale  | 1.460,00                  | 1.460,00         |
| Beni di consumo                                  | 13.725,61                 | 13.725,61        |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.473,76                  | 7.473,76         |
| Beni d'investimento                              | 26.601,20                 | 26.601,20        |
| <b>Totale spese del progetto</b>                 | <b>49.629,00</b>          | <b>49.260,57</b> |

**P17 – PON FSE – Progetto Codice 10.2.5A-FSEPON-EM-2018-48 Avviso pubblico 4427 del 02/05/2017 "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico".**

**Collezioni-AMO**

Nessuna programmazione iniziale in quanto la comunicazione del finanziamento di € 28.328,00 è avvenuta con nota MIUR Prot. AOODGEFID/9282 del 10/04/2018. Tale progetto è finanziato da Fondi dell'Unione Europea. Obiettivi del progetto sono:

- la promozione della progettazione interdisciplinare, con percorsi che integrino più aree tematiche in una ricostruzione organica e critica del patrimonio culturale, artistico e paesaggistico
- la valorizzazione del patrimonio culturale, artistico, paesaggistico come bene comune e potenziale per lo sviluppo democratico, attraverso pratiche di didattica laboratoriale.

Tale PON sarà realizzato con quattro moduli c.s.:

| Tipologia modulo                               | Titolo                      | Costo       |
|--|-----------------------------|-------------|
| Accesso, esplorazione e conoscenza anche       | Il Museo reale              | € 7.082,00  |
| Adozione di parti di patrimonio (luoghi,       | Restauro e digitalizzazione | € 7.082,00  |
| Conoscenza e comunicazione del patrimonio      | Il Museo e il territorio    | € 7.082,00  |
| Sviluppo di contenuti curriculari digitali con | Il Museo virtuale 2.0       | € 7.082,00  |
|  | Totale costo progetto       | € 28.328,00 |

Anche per tale progetto, così come per il PON FESR "Arranpichi-amo", sono state rispettate tutte le procedure di selezione e gare per le varie acquisizioni di beni e servizi. Nel 2019 è stato fatto un piano di raccordo così come previsto dalla circolare MIUR nota n. 4939 del 20/02/2019 avente per oggetto "Programma Operativo Nazionale "Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Adeguamento dell'attività negoziale delle Istituzioni Scolastiche ed Educative alla nuova disciplina ed indicazioni operative sulla predisposizione del programma annuale per l'esercizio finanziario 2019.

Al 31.12.2018 sono state svolte tutte le operazioni propedeutiche : Richiesta CUP (Codice Unico di Progetto), iscrizione a Bilancio con delibere del Collegio dei docenti e del Consiglio di Istituto, azione di "disseminazione" per portare a conoscenza di terzi il progetto, nomina del RUP (Responsabile Unico del Procedimento- DS) e conclusione di 2 moduli e cioè : "Il Museo reale" definito come modulo 1 e "Il Museo virtuale 2.0" definito come modulo 2.

Il Modulo 3 "Restauro e digitalizzazione" è attualmente in corso.

Riepilogo come da Mod. I al 31.12.2018 del progetto P17:

|   |           |
|---|-----------|
| Previsione iniziale                               | 0,00      |
| Variazione in corso d'anno                        | 28.328,00 |
| Previsione definitiva                             | 28.328,00 |
| Somme impegnate                                   | 0,00      |
| Somme pagate                                      | 0,00      |
| Differenza vincolata affluita in Avanzo di Amm.ne | 28.328,00 |

**P18 – MEP Parlamento Europeo**

Descrizione del Progetto: Il M.E.P. Italia (Model European Parliament Italia), è un'associazione culturale, apolitica e senza fini di lucro, costituita nel 1996 da insegnanti e studenti, che si propone di educare le giovani generazioni alla cittadinanza europea, in particolare attraverso eventi e sessioni di simulazione del Parlamento Europeo.

Negli anni, essa ha costruito una estesa rete europea di partners oltre che di reti territoriali di scuole MEP sul territorio italiano.

Nello specifico, l'associazione MEP Italia organizza, una volta l'anno, in diverse città italiane, degli incontri tra studenti delle scuole delle varie regioni per simulare le attività del Parlamento Europeo.

Ogni istituto è rappresentato da una delegazione di 6 allievi precedentemente selezionati attraverso sessioni di istituto, cittadine e/o regionali.

I delegati assumono il ruolo di europarlamentari e svolgono diverse attività: vengono suddivisi in commissioni, corrispondenti alle vere commissioni del Parlamento Europeo e devono quindi occuparsi di questioni attinenti, ad esempio, ai problemi costituzionali, all'ambiente e alla sanità pubblica, alla parità fra i generi, all'agricoltura, e così via.

Successivamente le varie commissioni confluiscono in una grande Assemblea corrispondente alla seduta plenaria del Parlamento Europeo, dove tutte le risoluzioni vengono illustrate, discusse e votate.

L'intero lavoro da parte degli studenti viene svolto con grande consapevolezza e, oltre ad avere un'autonoma preparazione pregressa sulle tematiche da affrontare, sono tenuti a rispettare le norme regolamentari in vigore presso l'Assemblea di Strasburgo.

Per i dieci migliori "parlamentari" c'è la possibilità di ripetere l'esperienza ad un livello più alto, partecipando alle sessioni internazionali in cui i lavori vengono svolti esclusivamente in lingua inglese.

Riepilogo come da Mod. I al 31.12.2018 del progetto P19 - MEP:

|  |          |
|--|----------|
| Programmazione iniziale da avanzo amm. Vinc          | 0,00     |
| Variazione dal 5/1 Famiglie iscrizioni non vincolate | 1.000,00 |
| Variazione dal 5/4 Da canone Buonristoro             | 2.000,00 |
| Programmazione definitiva                            | 3.000,00 |
| Somme impegnate                                      | 230,00   |
| Somme pagate   | 30,00    |
| Somme rimaste da pagare                              | 200,00   |
| Differenza affluita in Avanzo di Amm.ne vinc.        | 2.770,00 |

Riepilogo delle spese

|  | Programmazione definitiva | Somme Impegnate |
|--|---------------------------|-----------------|
| Personale  | 0,00                      | 0,00            |
| Beni di consumo                                  | 0,00                      | 0,00            |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 3.000,00                  | 230,00          |
| <b>Totale spese del progetto</b>                 | <b>3.000,00</b>           | <b>230,00</b>   |

#### **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 2018 è pari a € **500,00** 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 (ancora vigente per il Consuntivo 2018), di € **500,00**, quale fondo minute spese al D.S.G.A per l'esercizio finanziario 2018, prelevata con mandato n. 1 del 23/01/2018, è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle piccole spese di modesta entità e anche urgenti. Tutte le spese sono documentate per la maggior parte da scontrini fiscali e solo raramente da fatture. Il relativo importo è gravato sull'attività A1. La restituzione dell'anticipo è stata eseguita con reversale n. 206 del 05/12/2018 in conto competenza.

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

Dal Mod. H bis al 31/12/2018 risulta una Disponibilità finanziaria da programmare – Z01 pari ad € 115.260,23, somma che confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Si passa adesso a riepilogare tutti i dati contabili che si possono rilevare dai vari modelli allegati al Consuntivo 2018.

### Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

| ENTRATE                   |                           |                   |
|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| Aggregato                 | Programmazione Definitiva | Somme Accertate   |
| Avanzo di Amministrazione | € 316.770,43              | XXXXXXXXXXXX      |
| Finanziamenti Statali     | 64.938,85                 | 64.938,85         |
| Finanziamenti da Regioni  | 500,00                    | 500,00            |
| Finanziamenti da Enti     | 70.998,25                 | 70.998,25         |
| Contributi da privati     | 311.679,16                | 311.679,16        |
| Gestioni economiche       | € 0,00                    | € 0,00            |
| Altre entrate             | 3,35                      | 3,35              |
| <b>Totale entrate</b>     | <b>764.890,04</b>         | <b>448.119,61</b> |

| SPESE                    |                           |                   |
|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Aggregato                | Programmazione Definitiva | Somme Impegnate   |
| Attività                 | 203.511,65                | 165.971,07        |
| Progetti                 | 445.618,16                | 277.576,86        |
| Gestioni economiche      | € 0,00                    | € 0,00            |
| Fondo di Riserva         | 500,00                    | 0,00              |
|                          |                           | € 0,00            |
| <b>Totale Spese</b>      | <b>649.629,81</b>         | <b>443.547,93</b> |
| Avanzo di competenza     |                           | 4.571,68          |
| <b>Totale a Pareggio</b> |                           | <b>448.119,61</b> |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di € 4.571,68

La disponibilità da programmare come sopra detto è di € 115.260,23 (differenza tra totale entrate e totale spese).

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

|                | Iniziali al<br>1/1/2018 | Riscossi     | Da riscuotere | Residui<br>esercizio<br>2018 | Variab. in<br>diminuzione | Totale<br>Residui |
|----------------|-------------------------|--------------|---------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Residui Attivi | €149.672,37             | € 122.552,43 | € 27.119,94   | € 58.378,67                  | € 0,00                    | € 85.498,61       |

|                 | Iniziali al<br>1/1/2018 | Pagati | Da pagare | Residui<br>esercizio<br>2018 | Variab. in<br>diminuzione | Totale<br>Residui |
|-----------------|-------------------------|--------|-----------|------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Residui Passivi | € 0,00                  | € 0,00 | € 0,00    | € 70.762,29                  | € 0,00                    | € 70.762,29       |

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dall'esame del mod K, risulta:

- un aumento generale dei beni materiali compresa la biblioteca di € 6.515,03. Tale importo comprende tutto: nuovi acquisti, scarichi ed ammortamento beni. Il totale complessivo dei beni inventariati al 31.12.2018 risulta pari ad un valore di € 166.151,14. Per debita informazione al Consiglio di Istituto si allega alla presente relazione il prospetto di chiusura dell'Inventario al 31.12.2018.

- I residui attivi per crediti verso lo Stato ammontano a € 15.886,05, verso altri € 69.612,56 (di cui € 10.807,22,00 per il credito del saldo Finanziamento dell'Unione Europea sul Progetto FESR PON "Arrampichi-amo"), ed € 28.328,00 per il PON FSE, per un totale di € 85.498,61 come si evince anche dal modello "L" e dal modello "J".
- I residui passivi verso lo Stato ammontano ad € 8.412,79 per IVA su fatture da pagare nel 2019 e su impegni da liquidare nel 2019; residui passivi verso altri € 62.349,50. Il cui importo maggiore è dovuto all'impegno n. 773 per acquisti di n. 38 PC e n. 6 portatili.
- Il conto patrimoniale presenta una situazione finale al 31.12.2018 della consistenza patrimoniale di € 166.151,14.
- Sui depositi bancario e postale risulta un saldo finale di € 306.723,88, che rappresenta il totale delle disponibilità liquide di cui deposito bancario € 306.605,79 e postale di € 118,09.

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 487.611,34. I valori sono i seguenti:

|                          | Situazione al 1/1/2018 | Variazioni  | Situazione al 31/12/2018 |
|--------------------------|------------------------|-------------|--------------------------|
| <b>ATTIVO</b>            |                        |             |                          |
| Totale Immobilizzazioni  | € 159.636,11           | € 6.515,03  | € 166.151,14             |
| Totale Disponibilità     | € 317.498,75           | € 74.723,74 | € 392.222,49             |
| Totale dell'attivo       | € 477.134,86           | € 81.238,77 | € 558.373,63             |
| Deficit Patrimoniale     | € 0,00                 | € 0,00      | € 0,00                   |
| Totale a pareggio        | € 477.134,86           | € 81.238,77 | € 558.373,63             |
| <b>PASSIVO</b>           |                        |             |                          |
| Totale debiti            | € 0,00                 | € 70.762,29 | € 70.762,29              |
| Consistenza Patrimoniale | € 477.134,86           | € 10.476,48 | € 487.611,34             |
| Totale a pareggio        | € 477.134,86           | € 81.238,77 | € 558.373,63             |

#### Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

|  |                           |                             |            |            |
|--|---------------------------|-----------------------------|------------|------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € |                           |                             |            | 167.098,06 |
|  | Residui anni precedenti € | Competenza Esercizio 2018 € |            |            |
| Riscossioni €                              | 122.552,43                | 389.740,94                  | 512.293,37 |            |
| Pagamenti €                                | 0,00                      | 372.785,64                  | 372.785,64 |            |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio €  |                           |                             |            | 306.605,79 |
| Residui Attivi €                           | 27.119,94                 | 58.378,67                   |            | 85.498,61  |
| Residui Passivi €                          | 0,00                      | 70.762,29                   |            | 70.762,29  |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2018 €  |                           |                             |            | 321.342,11 |

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2018, come indicato già nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2018 in modo tale da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2018 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2019.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018. Si allega copia riepilogo inventario al 31.12.2018.

## Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

|   | Personale<br>(impegni) | Beni Di<br>Consumo<br>(impegni) | Servizi<br>Esterni<br>(impegnato) | Altre Spese<br>(impegni) | Tributi<br>(impegni) | Investime<br>nti<br>(impegni) | Oneri<br>Finanzi<br>ari<br>(impeg<br>ni) | Programmaz<br>ione<br>Definitiva | Tot.<br>Impegni | Impeg<br>ni/<br>Spese<br>% |
|---|------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|--|----------------------------------|-----------------|----------------------------|
| A01   | € 0,00                 | 22.555,30                       | 48.938,63                         | 858,62                   | 0,00                 | € 0,00                        | 0,00                                     | 80.342,77                        | 72.352,55       | 90%                        |
| A02   | 0,00                   | 19.026,28                       | 6.426,00                          | 8.570,73                 | 0,00                 | € 0,00                        | € 0,00                                   | 44.368,49                        | 34.023,01       | 77%                        |
| A03   | 0,00                   | € 0,00                          | € 0,00                            | € 0,00                   | € 0,00               | 0,00                          | € 0,00                                   | 0,00                             | 0,00            | 0                          |
| A04   | € 0,00                 | € 0,00                          | € 0,00                            | € 0,00                   | € 0,00               | 49.554,89                     | € 0,00                                   | 51.819,71                        | 49.554,89       | 96%                        |
| A05   | € 0,00                 | € 0,00                          | 10.040,62                         | 0,00                     | € 0,00               | € 0,00                        | € 0,00                                   | 26.980,68                        | 10.040,62       | 37%                        |
| PROGET<br>TI<br>SUPPORTO<br>DIDATTI<br>CA       | 43.381,86              | 5.384,09                        | 173.288,71                        | 1.746,45                 | € 0,00               | 0,00                          | € 0,00                                   | 373.483,36                       | 223.801,11      | 60%                        |
| PROGET<br>TI<br>FORMAZ<br>IONE<br>PERSON<br>ALE | 0                      | € 0,00                          | 3.060,20                          | € 0,00                   | € 0,00               | € 0,00                        | € 0,00                                   | 7.189,04                         | 3.060,20        | 43%                        |
| ALTRI<br>PROGET<br>TI                           | 1.947,68               | 14.292,91                       | 7.473,76                          | € 0,00                   | 0,00                 | 26.601,20                     | 400,00                                   | 64.945,76                        | 50.715,55       | 78%                        |
| TOTALE  | 45.329,54              | 61.258,58                       | 249.227,92                        | 11.175,80                | 0,00                 | 76.156,09                     | 400,00                                   | 649.129,81                       | 443.547,93      | 68%                        |
| TOTALE/<br>TOTALE<br>IMPEGN<br>I %              | 0,00%                  | 0,00%                           | 0,00%                             | 0,00%                    | 0,00%                | 0,00%                         | 0,00%                                    |                                  |                 |                            |

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 68%.

Nel totale delle spese programmate e negli impegni non figura il fondo di riserva di € 500,00.  
Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- che gli impegni di spesa relativi ai servizi esterni sono di notevole ammontare, in quanto in essi figurano gli impegni relativi alle visite e viaggi di istruzione.

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

Pertanto, il Conto Consuntivo 2018, 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.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2018 della gestione del Programma Annuale 2018.

Il Conto Consuntivo 2018, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Modena, 15 Marzo 2019

f.to Il Dirigente Scolastico  
Stefania Ricciardi

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



f.to Il Direttore S. G. A.  
Dott.ssa Maria Pia Bertini

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