




ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

" Enrico Mattei "

IST. TECNICO ECONOMICO - LICEO SCIENTIFICO – LICEO delle SCIENZE UMANE

Via delle Rimembranze, 26 - 40068 San Lazzaro di Savena BO
tel. 051 464510 - 464545 - 464574 - fax 452735 Codice Fiscale 92004600372
 iis@istitutomattei.bo.it - <http://www.istitutomattei.bo.it>

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

La presente relazione, prescritta dall'art. 18, c. 5 del Decreto 1° febbraio 2001, n. 44, viene predisposta al fine di illustrare l'andamento della gestione dell'istituto e i risultati conseguiti.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate** programmate, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere nonché delle **spese** programmate, impegnate, pagate e rimaste da pagare alla data del 31/12/2013, così come riportato nel mod. H del Conto Consuntivo predisposto dal D.S.G.A.

Il Dirigente Scolastico, visto il conto consuntivo predisposto dal Direttore S.G.A. e i modelli ad esso allegati, lo sottopone all'esame del Collegio dei revisori dei conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Gli obiettivi previsti per l'esercizio finanziario 2013 erano i seguenti

Obiettivi del programma annuale 2013 in relazione al POF

Oggetto dell'intervento formativo generale è lo sviluppo della personalità dello studente in tutte le sue dimensioni: cognitiva, relazionale e professionale.

L'attività didattica ed educativa è orientata a consentire allo studente di conseguire conoscenze, competenze e abilità secondo quanto è indicato nel POF.

La programmazione e la conseguente previsione di spesa tengono conto delle effettive esigenze funzionali dell'istituto e sono finalizzate, attraverso una gestione flessibile ed oculata nella scelta di impiego delle risorse a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dal POF.

Gli obiettivi possono essere sinteticamente definiti:

- Miglioramento continuo dell'efficacia e dell'efficienza del servizio formativo;
- promuovere lo sviluppo personale e culturale dello studente in relazione ai propri bisogni educativi ed alle esigenze formative che emergono dallo sviluppo culturale e sociale;

- sviluppare le capacità di elaborare autonome scelte di valori;
- promuovere, attraverso il superamento del disagio la valorizzazione delle attitudini e delle capacità di porsi in dialogo e confrontarsi con le diversità;
- miglioramento della quantità e della qualità dei servizi e delle prestazioni puntando attraverso la valorizzazione delle risorse all'ottimizzazione della valorizzazione individuale e collettiva ed al potenziamento delle strutture didattiche ed amministrative esistenti.

Per attuare tali obiettivi è necessario:

- garantire una efficiente ed efficace organizzazione e gestione dell'Istituzione Scolastica;
- promuovere e sostenere relazioni interne ed esterne
- potenziare i finanziamenti delle attività progettuali per garantire l'attuazione delle attività previste dal POF come ampliamento, arricchimento e differenziazione dell'offerta formativa, promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo;
- migliorare, coordinare e sviluppare gli accordi di rete tra scuole e con enti locali per favorire i rapporti con il territorio;
- elaborare, sviluppare, finanziare attività progettuali che possano permettere all'istituto di mantenere e potenziare una cultura della qualità;
- di potenziare le competenze professionali, favorendo la formazione e l'aggiornamento del personale docente e ATA, anche in materia di sicurezza;
- di proseguire nell'integrazione e potenziamento delle dotazioni tecniche e didattiche con l'ampliamento dei diversi laboratori, in virtù anche e soprattutto per l'ampliamento strutturale dell'edificio.

I suddetti obiettivi, nonostante la scarsità delle assegnazioni ministeriali ma grazie al contributo delle famiglie, sono stati sostanzialmente realizzati.

La gestione finanziaria ha cercato di rispondere con efficacia alle richieste delle diverse componenti dell'istituzione scolastica, seppure muovendosi sempre con cautela vista l'incertezza delle risorse e del contesto normativo che le regola.

DATI DI CONTESTO

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2013-14, alla data del 15 marzo 2014, è la seguente:

Indirizzi/percorsi liceali presenti:

- Liceo scientifico
- Liceo delle scienze umane
- Liceo delle scienze umane – opzione economico-sociale
- Istituto tecnico – settore economico.

Classi articolate: 1

	Classi/Sezioni		Alumni Iscritti	Alumni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alumni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)	Alumni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alumni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alumni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alumni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alumni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alumni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alumni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	10	0	10	245	0	229	0	229	3	16	0	22,90
Seconde	11	0	11	252	0	237	0	237	3	15	0	21,55
Terze	11	0	11	235	0	222	0	222	6	13	0	20,18
Quarte	7	0	7	160	0	160	0	160	6	5	0	22,86
Quinte	10	0	10	166	0	162	0	162	4	4	0	16,20
Totale	49	0	49	1058	0	1010	0	1010	22	53	0	20,61

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

DIRIGENTE SCOLASTICO		0
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		50
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		10
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		2
Insegnanti di religione incaricati annuali		1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		1
TOTALE PERSONALE DOCENTE		99
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time		3
TOTALE PERSONALE ATA		24

Riepilogo Dati Contabili - Situazione Finanziaria (da Mod. J)

A) Conto di Cassa

1	Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 95.346,81	
2	Ammontare delle somme riscosse:		
	- in conto competenza	€ 314.596,72	
	- in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€ 48.336,85	
3	Totale	€ 458.280,38	
4	-Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
	- in conto competenza	€ 273.164,66	
	- in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€ 33.125,74	
5	Fondo di cassa	€ 151.989,98	

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio:			
	dell'esercizio	€ 6.439,29	
6- Attivi	degli anni precedenti	€ 167.788,84	€ 174.228,13
	dell'esercizio	€ 49.295,94	
7- Passivi	degli anni precedenti	€ 45.988,98	€ 95.284,92
8	Differenza	€ 78.943,21	
9	Avanzo complessivo	€ 230.933,19	

B)) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza

10	Entrate effettive accertate alla data	€ 321.036,01	
11	Spese effettive impegnate alla data	€ 322.460,60	
12	Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data	€ - 1.424,59	

A seguire le risultanze delle entrate e delle uscite che verranno in seguito analizzate voce per voce:

ENTRATE

	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
1	Avanzo di Amministrazione presunto	232.357,78		0,00
	01Non Vincolato	173.197,38	0,00	0,00
	02Vincolato	59.160,40	0,00	0,00
2	Finanziamenti dallo Stato	114.843,89	114.843,89	110.532,80
	01Dotazione ordinaria	97.040,33	97.040,33	97.040,33
	04Altri finanziamenti vincolati	17.803,56	17.803,56	13.492,47
3	Finanziamenti dalla Regione	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	04Altri finanziamenti vincolati	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4	Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	24.311,47	24.311,47	22.375,27
	03Provincia vincolati	14.365,47	14.365,47	14.365,47
	05Comune vincolati	350,00	350,00	350,00
	06Altre Istituzioni	9.596,00	9.596,00	7.659,80
5	Contributi da privati	177.870,07	177.870,07	177.678,07
	01Famiglie non vincolati	130.058,90	130.058,90	130.058,90
	02Famiglie vincolati	47.591,17	47.591,17	47.399,17
	03Altri non vincolati	120,00	120,00	120,00
	04Altri vincolati	100,00	100,00	100,00
7	Altre entrate	10,58	10,58	10,58
	01Interessi	10,58	10,58	10,58
	Totale Entrate	553.393,79	321.036,01	314.596,72
	Disavanzo di competenza		1.424,59	
	Totale a pareggio		322.460,60	

USCITE						
Aggr.	Voce	Descrizione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			a	b	c	d=b-c
A		Attività	268.191,43	161.481,52	141.933,12	19.548,40
	A01	Funzionamento amministrativo generale	143.914,74	97.962,98	83.722,67	14.240,31
	A02	Funzionamento didattico generale	105.658,44	56.178,59	52.739,33	3.439,26
	A03	Spese di personale	963,34	409,92	409,92	0,00
	A04	Spese d'investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
	A05	Manutenzione Edificio	17.654,91	6.930,03	5.061,20	1.868,83
P		Progetti	206.567,32	160.979,08	131.231,54	29.747,54
	P01	Benessere scolastico	27.608,87	14.479,88	13.745,69	734,19
	P02	Prevenzione insuccesso	63.088,59	54.992,36	42.018,43	12.973,93
	P03	Integrazione alunni disabili	4.309,34	4.240,55	3.553,92	686,63
	P04	Pratica sportiva	2.429,37	892,01	892,01	0,00
	P05	Innovazione didattica	13.843,90	9.159,42	7.106,93	2.052,49
	P06	Viaggi di istruzione	56.114,84	52.255,67	42.978,87	9.276,80
	P08	Ampliamento Offerta Formativa	15.075,00	12.868,04	11.614,79	1.252,25
	P09	Formazione e aggiornamento	1.712,00	545,00	645,00	0,00
	P10	Sicurezza nei luoghi di lavoro	9.440,84	5.072,75	4.105,65	967,10
	P12	Alternanza scuola-lavoro	12.944,57	6.373,40	4.569,25	1.804,15
R		Fondo di riserva	1.000,00			
		Totale spese	475.758,75	322.460,60	273.164,66	49.295,94
Z		Disponibilità da programmare	77.635,04			
	Z01	Disponibilità da programmare	77.635,04			
		Avanzo di competenza		0		
		Totale a pareggio	553.393,79	322.460,60		

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE E DELLE CORRISPONDENTI ENTRATE

Attività

– Aggr. A Voce A01 “Funzionamento amministrativo generale”

Programmazione definitiva	€ 143.914,74
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 40.964,14
Fin. Stato	€ 87.135,02
Provincia	€ 7.805,00
Famiglie	€ 8.000,00
Altro	€ 10,58
Somme impegnate	€ 97.962,98
di cui	
54.281,01 Ditta Pulizia	
4.574,26 Spese per compensi al personale (Ripristino post-terremoto e nuovo sito)	
1.124,00 per Visite Fiscali pagate con appositi fondi statali	
2.560,20 per Compenso e rimborso spese revisori	
3.702,16 utenze e canoni	
7.309,75 noleggi e gestione fotocopiatrici e stampanti	
6.273,13 Materiale informatico e assistenza tecnico-informatica	
6.206,34 cancelleria, stampati, carta e spese postali	
726,10 Giornali e riviste	
5.799,79 materiale di pulizia ed igienico-sanitario	
5.406,24 spese varie (assicurazione edificio (3.222,00), manutenzione macchinari, pubblicità...)	
Avanzo	€ 45.951,76

– Aggr. A Voce A02 “Funzionamento didattico generale”

Programmazione definitiva	€ 105.658,44
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 27.408,44
Fin. Regione (Premio)	€ 4.000,00
Famiglie e docenti vincolato assicurazione	€ 8.210,00
Famiglie contr. Volontario	€ 66.040,00
Somme impegnate	€ 56.178,59
di cui	
1.693,45 Carta, cancelleria e stampati per studenti	
9.814,45 Materiale informatico e software	
9.983,85 Contratti noleggio fotocopiatrici e stampanti	
8.592,10 Assicurazione	
19.311,60 Beni di investimento (nuovi pc per laboratorio informatica)	
6.453,14 Restituzione contributi ai genitori	
330,00 Varie	
Avanzo	€ 49.479,85

– **Aggr. A Voce A03 “Spese di personale”**

Programmazione definitiva	€ 963,34
di cui	
Avanzo amm.ne (ore eccedenti)	€ 553,42
Fin. Stato per “concorso”	€ 409,92
Somme impegnate	€ 409,92
Relative alle spese di personale per il “concorso”	
Avanzo	€ 553,42

– **Aggr. A Voce A04 “Spese d’investimento”**

Programmazione definitiva	€ 0,00
Nessun impegno	
Avanzo	€ 0,00

Nota: Le spese in conto capitale per i nuovi pc del laboratorio informatica sono state imputate all’Aggregato 2 a cui si rimanda

– **Aggr. A Voce A05 “Manutenzione edifici”**

Programmazione definitiva	€ 17.654,91
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 7.754,91
Provincia	€ 4.900,00
Famiglie	€ 5.000,00
Impegnate	€ 6.930,03
di cui	
1.831,34 Spese di idraulico	
3.137,76 Spese di falegname	
219,60 Spese di vetraio	
105,19 Spese di minuterie per riparazioni in proprio	
302,50 Spese per disinfestazioni	
1.333,64 Spese per manutenzione verde / orto botanico	
Avanzo	€ 10.724,88

PROGETTI

– Aggr. P Voce P01 “Benessere scolastico come supporto all’apprendimento”

Programmazione definitiva € 27.608,87

di cui

Avanzo amm.ne € 505,35
Finanz. Stato (Scuola in ospedale) € 1.347,05
Provincia tramite IIS Paolini € 1.660,47
Fondazione Dal Monte (Sei +) € 9.596,00
Contributo Volontario Famiglie € 14.500,00

Impegnate € 14.479,88

di cui:

8.842,59 – Counselling
1.400,00 n. 7 contributi Patto Formativo 6+
2.092,62 Personale 6+
309,00 Progetto “A scuola di non violenza”
488,75 Carte prepagate libri tutoraggio fra pari
1.346,92 Personale “Scuola in ospedale”

Avanzo € 13.128,99

– Aggr. P Voce P02 “Prevenzione insuccesso”

Programmazione definitiva € 63.088,59

di cui

Avanzo amm.ne € 32.351,87
Stato € 10.386,72
Comune € 350,00
Famiglie € 20.000,00

Impegnate € 54.992,36

Tutto l’impegno è relativo a sportelli e corsi di recupero a.s. 2012-13

Avanzo € 8.096,23

– Aggr. P Voce P03 “Integrazioni alunni disabili”

Programmazione definitiva € 4.309,34

di cui

Avanzo amm.ne € 3.178,25
M.P.I. per sussidi e ausili € 311,09
Famiglie € 600,00
Contributo Fondazione Rinaldi (palestrina) € 120,00
Contributo Le Nostre Scuole per orto € 100,00

Impegnate € 4.240,55

Utilizzate per

1.240,06 – Orto
363,00 - Impianto irrigazione
464,45 - Personale
1.134,38 – Musicoterapica
102,85 - Tipografia

Avanzo € 69,79

– **Aggr. P Voce P04 “Pratica Sportiva”**

Programmazione definitiva	€ 2.429,37
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 2.429,37
Impegnate	€ 892,01
Per	
820,01 – materiale per attività sportiva (palloni, racchette ecc.)	
72,00 – utilizzo struttura PGS Welcome Bologna	
Avanzo	€ 1.537,36

– **Aggr. P Voce P05 “Innovazione Didattica Formazione e Ricerca-Azione”**

Programmazione definitiva	€ 13.843,90
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 8.000,00
Famiglie per corsi a.o.f.	€ 5.843,90
Impegnate	€ 9.159,42
Per	
3.501,71 – Corsi Autocad, corsi spagnolo 5 [^] e 2 [^] e corso francese	
1.840,16 – Corsi didattica del latino e consolidamento competenze	
3.817,55 – sperimentazione didattica e autovalutazione	
Avanzo	€ 4.684,48

– **Aggr. P Voce P06 “Viaggi di Istruzione”**

Programmazione definitiva	€ 56.114,84
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 16.733,67
Famiglie per viaggi istruzione	€ 39.381,17
Impegnate (per viaggi istr.)	€ 52.255,67
Avanzo	€ 3.859,17

– **Aggr. P Voce P08 “Ampliamento Offerta Formativa”**

Programmazione definitiva	€ 15.075,00
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 9.000,00
Famiglie	€ 6.075,00
Impegnate	€ 12.868,04
Di cui	
6.154,87 - Certificazioni linguistiche	
2.706,00 – Teatro e teatro francese	
332,00 – Gare (ERICA e Fisica)	
909,00 – Cortometraggio “A corto di energia”	
2.766,17 – Spese di personale	
Avanzo	€ 2.206,96

– **Aggr. P Voce P09 “Formazione e Aggiornamento”**

Programmazione definitiva	€ 1.712,00
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 1.500,00
Stato	€ 212,00
Impegnate	€ 645,00
Di cui	
318,50 - Convegni	
326,50 – Corsi formazione amministrativi	
Avanzo	€ 1.067,00

– **Aggr. P Voce P10 “Sicurezza nei Luoghi di Lavoro”**

Programmazione definitiva	€ 9.440,84
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 1.398,75
Stato per sicurezza	€ 4.042,09
Contributo volontario famiglie	€ 4.000,00
Impegnate	€ 5.072,75
2.867,26 – Spese per formazione lavoratori	
304,20 – Spese verifica porte REI	
121,00 – Verifica impianto elettrico	
1.410,66 – Responsabile della Sicurezza	
369,63 – Spese per pronto soccorso	
Avanzo	€ 4.368,09

– **Aggr. P Voce P12 “Alternanza Scuola Lavoro”**

Programmazione definitiva	€ 12.944,57
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 2.944,57
Stato	€ 10.000,00
Impegnate	€ 6.373,40
Di cui:	
1.424,44 – Esterni	
4.948,96 – Interni	
Avanzo	€ 6.571,17

FONDO DI RISERVA

Spesa prevista per l'intero esercizio	€ 1.000,00
Spesa impegnata	€ 0,00
Somme effettivamente pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00
Differenza in + o -	€ 1.000,00

Disponibilità da Programmare agg. Z01

Spesa prevista per l'intero esercizio	€ 77.635,04
Spesa impegnata	€ 0,00
Differenza in + o -	€ 77.635,04

San Lazzaro di Savena, 16.05.2014

La Direttrice dei Servizi Generali ed Amm.vi
Graziella Bertozzo

La Dirigente Scolastico
Prof.ssa Alessandra Francucci