



# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

## E. F. 2018

## **PREMESSE DI ORDINE GENERALE**

L'Istituto, nella sua composizione attuale, è nato il 1° settembre 2009. Attualmente oltre l'indirizzo Amministrazione Finanze Marketing, dal 2011/12 comprende anche l'indirizzo turistico. Il suo bacino d'utenza, anche per motivi logistici, va oltre i confini del territorio provinciale. L'Istituto conta 834 alunni divisi tra la sede di Via Bovelli e quella di Via Azzo Novello. Le classi sono 38. Il personale ata in organico di diritto è di 29 unità, i docenti in organico di diritto sono 78.

## **LE ENTRATE**

### **L'avanzo di amministrazione**

Dal mod. J si evince che il fondo di cassa al termine dell'esercizio 2018 è di € 355.324,55. Alla stessa data i residui attivi sono di € 209.302,89, mentre i passivi sono di € 8.728,83. Ciò significa che l'avanzo di amministrazione è di € 555.898,61. Tale importo è costituito da € 116.791,09, senza vincolo di destinazione ed € 439.107,52 con il vincolo di destinazione .. Si tratta delle economie dei singoli progetti/attività, che per forza di cose non esauriscono le azioni nell'esercizio finanziario, ma almeno nell'arco dell'anno scolastico.

Tali importi sono stati imputati al progetto/attività dell'esercizio 2019, con riguardo al nuovo piano delle destinazioni introdotta dal nuovo regolamento contabile, il decreto 129/2018.

E' necessario osservare che il Ministero sin dalla nota prot. 8110 del 17 dicembre 2012 nel comunicare le risorse finanziarie ha fatto rinvio alle indicazioni generali impartite con la circolare per la predisposizione del Programma Annuale per il 2011. In coerenza con tale disposizione Era stata lasciata nella disponibilità da programmare/aggregato Z una somma almeno pari ai residui attivi di provenienza statale di non immediata riscossione.

Nello specifico l'avanzo, che allo stato non è provvisorio, ma definitivo, con vincolo di destinazione è il seguente:

- € 21.764,46 economia funzionamento amministrativo generale;
- € 91.926,10 economia funzionamento didattico generale;
- € 5.899,15 economia spese di personale;
- € 7.355,91 economia spese di investimento;
- € 927,03 economia Piano Nazionale Scuola Digitale;
- € 6.048,71 economia corsi di recupero;
- € 7.115,66 economia integrazione scolastica;
- € 48.655,50 economia visite e viaggi d'istruzione;
- € 12.994,82 economia formazione e aggiornamento;
- € 8.157,12 economia educazione alla salute e attività motorie;
- € 4.320,48 economia eccellenza;
- € 28.213,48 economia progetti europei;
- € 2.738,03 economia fondi gestiti per conto UST Ferrara;
- € 10.030,72 economia patente europea ecdl;
- € 70.454,11 economia alternanza scuola-lavoro;
- € 13.319,44 economia sicurezza;
- € 3.595,18 economia centro risorse territoriali;

- € 467,89 economia progetto PON La conoscenza tramite connessione condivisione comunicazione;
  - € 16.901,85 economia progetto PON – Contro la dispersione verso l’inclusione;
  - € 44.250,00 economia progetto PON Creatività e successo formativo;
- € 24.850,97 economia progetto PON Languages e Technologies;

## **Le entrate**

**Il contributo ordinario dello Stato** è stato di di € 40.660,18.

Tale contributo ha compreso gli oneri per il pagamento del compenso ai revisori dei conti.

E’ importante sottolineare che dall’esercizio finanziario 2011 non sono più finanziati in bilancio compensi per il fondo d’istituto, per le funzioni strumentali, per gli incarichi specifici e per le ore eccedenti.. Tali finanziamenti facevano parte del contributo ordinario. A partire dal 2011 questi compensi sono erogati tramite il Service del Personale del Tesoro (SPT), che curerà anche il versamento delle ritenute. Dal 2013, inoltre, non sono finanziati i compensi per le supplenze brevi che vengono corrisposti, a decorrere dallo scorso anno scolastico, in modalità cooperativa tra il M.E.F. ed il M.I.U.R.

**Gli altri finanziamenti dello Stato** per l’importo complessivo di € 57.036,66.

Si tratta esclusivamente di importi vincolati:

- € 43.592,12 per le attività di alternanza scuola-lavoro;
- € 300,00 quale contributo da riversare agli alunni diplomati con lode,
- € 1.590,40 per il finanziamento al fine di compensare le attività svolte per il concorso dirigenti;
- € 3.820,84 quale finanziamento per corsi di recupero;
- € 1.860,00 quale finanziamento per corso suppletivo L2 docenti scuola primaria;
- € 3.400,00 quale finanziamento attività assistente lingua inglese;
- € 2.472,30 finanziamento orientamento;

**I finanziamenti degli enti locali o da altre istituzioni pubbliche** è di € 86.865,07;:

- contributo della Provincia euro € 3.933,98 per le spese di funzionamento
- € 4.400,00 quota versamenti acquisti skills ed esami ECDL scuole ed enti convenzionati:

- € 1.380,12 quota parte istituzioni scolastiche spese revisori;
- € 2.800,00 da Comune di Ferrara per progetto “Punto di vista”;
- € € 1.000 da Comune di Ferrara per il progetto “Il giardino creativo”
- € 5.250,00 premi per partecipazione a concorsi;
- € 44.250,00 PON-FSE creatività e successo formativo per;
- € 24.850,97 PON –FSR Languages & Technologies 4.0;

**Il contributi dei privati** è di € 272.124,96 tratta nello specifico di:

Somme vincolate:

- € 50.562,93 da parte delle famiglie quale contributo volontario ( ripartite come si vedrà più avanti nel dettaglio delle uscite delle attività A1 e A2;
- € 196.836,08 da parte delle famiglie per i viaggi d'istruzione e gli scambi (ripartite come si vedrà più avanti nelle uscite dei progetti P4 e P8;
- € 9.186,50 da parte delle famiglie per acquisto skills cards ed esami ECDL;
- € 450,50 da parte del personale per quota assicurativa;
- € 4.128,50 contributo famiglie per certificazioni;
- € 6.7.185,00 contributo famiglie per attività varie
- € 1.584,00 contributi vari.
- € 150,00 altri contributi;
- € 0,18 Interessi attivi
- € 1181,77 recupero somme non dovute a terzi;
- € 491,64 somme erroneamente corrisposte

Somme non vincolate

- 31,00 da parte delle famiglie per quota esami di maturità ed integrativi;
- 1.900,00, da parte delle ditte Rubini e Verati;
- 1.646,45, rimborsi vari
- 48,00 noleggio locali

## LE ATTIVITA'

### **A1 – spese di funzionamento generale –**

La programmazione definitiva è stata di € 70.188,89.

Le spese sono state così distribuite:

- € 8.534,28 per beni di consumo;
  - € 322,25 per spese di personale;
  - € 31.933,97 per acquisto ed utilizzo di servizi da terzi;
  - € 1.727,59 per altre spese;
  - € 1.839,02 per beni d'investimento;
  - € 4.067,30 per rimborsi e poste correttive;
- Per un totale di spesa di € 48.082,93

In questa attività vengono considerate tutte le voci di spesa che afferiscono al funzionamento dell'Istituto.

Si tratta delle spese di cancelleria, carta, stampati, materiale di pulizia.

Trovano spazio in questa attività anche le spese postali ed il noleggio del fotocopiatore contratto in essere con la Ricoh. Sono previste anche le spese assicurative per gli alunni ed il personale. ". Viene previsto il pagamento dell'abbonamento alla media soft snc: con il servizio reso vengono gestiti gli obblighi fiscali e le retribuzioni da bilancio del personale e degli esterni.

In questa attività è inserito, come partita di giro, il fondo delle minute spese, fissato in € 1.000,00.

### **A2 – Spese di funzionamento didattico –**

La programmazione definitiva è stata di € 127.394,89

Le spese sono state così distribuite:

- € 6,576,67 per spese di personale;
- €18.957,45 per acquisto di beni di servizi;
- € 1.635,78 per altre spese;
- € 1.115,54 per beni di investimento;
- € 150,00 per oneri finanziari;
- € 331,00 per rimborsi e poste correttive;
- Per un totale di spesa di € 35.468,79

Si tratta di carta, materiale di cancelleria, materiale didattici, riviste, libri e materiali per le attività motorie.

. Vengono imputate a questa attività le spese per il registro elettronico per materiali, per canone e per il personale, insieme alla gestione del sito web.

### **A3- Spese di personale-**

La programmazione definitiva è stata di € 13.528,21.

Le spese sono state così distribuite:

- € 276,94 per il personale;
- € 1.700,00 per acquisto di servizi da terzi;
- 5.652,12 per altre spese.
- La spesa totale è stata di € 7.629,06.

Le spese sono conseguenti al pagamento dei compensi e rimborsi ai revisori ed al pagamento dei compensi dei docenti che hanno collaborato alle attività del Consorzio Ferrara Innovazione.

### **A4 – Spese di investimento-**

La programmazione definitiva è stata di € 7.355,91.

Non ci sono state spese.

## **I PROGETTI**

## **P1 – Piano Nazionale Scuola Digitale**

La programmazione definitiva è stata di € 3.154,65.

tale progetto nasce dal piano nazionale per la scuola digitale.

La programmazione definitiva è stata di € 3.154,65.

Le spese sono così distribuite:

- € 1.239,62 personale
- € 175,29 per beni di consumo
- € 812,71 per acquisto di beni di terzi.

Le spese sono coerenti con le indicazioni del piano nazionale.

Per un totale di € 2.227,62.

## **P2 – Corsi di recupero –**

La Programmazione definitiva è stata di € 7.015,61.

Le spese sono state così distribuite:

- € 966,90 per spese di personale;

La spesa è stata finalizzata allo svolgimento dei corsi di recupero sia realizzati con il personale interno, oltre a quello già compensato con il fondo d'Istituto (spese di personale).

## **P3 – Integrazione scolastica –**

La programmazione definitiva è stata di € 17.894,83.

Le spese sono state così distribuite:

- € 4.013,73 per il personale;
- € 110,84 per beni di consumo;
- € 6.654,60 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi

Per un totale di spesa di € 10.779,17

La disponibilità complessiva è servita a finanziare interventi di docenti interni in materia di intercultura, di integrazione e di sostegno allo studio, nonché analoghi interventi di esperti esterni.

## **P4 - Uscite didattiche e viaggi d'istruzione –**

La programmazione definitiva è stata di € 102.318,64.

Le spese sono state così distribuite:

- € 52.976,07 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi;
- € 7,07 per oneri finanziari
- € 680,00 per rimborsi e poste correttive.

Per un totale di € 53.663,14

La disponibilità complessiva è servita a pagare le spese derivanti dai viaggi d'istruzione sul territorio nazionale che sono stati svolti nell'esercizio finanziario 2017 ed i rimborsi di vitto e alloggio dei docenti accompagnatori.

#### **P5 – Formazione ed aggiornamento del personale dell’Istituto –**

La programmazione definitiva è stata di € 16.326,49.

Le spese sono state così distribuite:

- € 2.181,15 per il personale;
- € 949,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi;
- € 157,57 per altre spese;
- € 43,95 per oneri finanziari.

Per un totale di spesa complessiva di € 3.331,67.

La disponibilità, nel suo complesso è servita ad attivare i corsi di formazione previsti nel PDM/RAVe che si sono resi necessari, anche per effetto della legge 107 del 2015, per gli adempimenti relativi alla sicurezza e per la digitalizzazione delle procedure.

#### **P6 – Educazione alla salute ed attività motorie –**

La programmazione definitiva è stata di € 8.757,12.

Le spese sono state così distribuite:

- € 600,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi.

Per una spesa totale di € 600,00..

Con tale somma vengono finanziate attività varie svolte dai terzi in ambiti vari: tra cui quelle di attività motoria.

#### **P7 – Eccellenza -**

La programmazione definitiva è stata di € 18.971,28..

Le spese sono state così distribuite:

- € 5.248,30 per il personale;
- € 5.022,50 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi
- € 4.080,00; per altre spese,

Per una spesa totale di 14.650,80.

Finalizzato a finanziare attività di approfondimento e di potenziamento rivolte agli alunni prevalentemente nell’ambito matematico e delle lingue straniere, svolte da docenti interni.

E’ stato realizzato ancora il premio per gli alunni meritevoli che ha avuto il costo di € 4.000,00 (Un alunno con la migliore media finale per ogni seconda classe premiato con € 200,00 ed un alunno con la migliore media finale per ogni quinta classe premiato con € 300,00).

L’Istituto si è fatto carico dell’impegno finanziario per gli esami degli studenti per il conseguimento delle certificazioni di lingua inglese.

### **P8 – Progetti Europei –**

La programmazione definitiva è stata di € 136.601,47.

La spesa è stata così distribuita:

- €148.534,96 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi;
- € 158,00 per rimborsi e poste correttive;
- € 115,45 per il personale.

La spesa complessiva è stata di € 108.387,99.

L'intero importo è servito a sostenere le spese collegate agli scambi culturali tra classi con altri Paesi europei, i soggiorni studio ed i viaggi oltre i confini nazionali. Sono 2 gli scambi previsti per l'esercizio 2018 e sono 3 i soggiorni di studio linguistici. A parte ciò nel progetto trovano spazio i rimborsi dovuti ai docenti.

### **P9 – Fondi gestito per conto UST Ferrara –**

La programmazione definitiva è stata di € 3.240,84.

- € 34,16 per beni di consumo;
  - €468,65 per oneri straordinari e da contenzioso.
- Per un totale di 502,81.

Tutta la spesa di questo progetto è indirizzata dall'UST di Ferrara, che dispone direttamente. Si tratta di fatto di una gestione per conto terzi.

### **P10 – Orientamento –**

La programmazione definitiva è stata di € 11.198,36.

La spesa è stata così distribuita:

- €1.338,62 per acquisto di servizi e beni da terzi;
- € 738,83 per beni di consumo.

Per una spesa totale di € 2.077,45..

Il progetto da una parte tende a far conoscere la scuola all'esterno, dall'altra tende a dare l'opportunità agli alunni di fruire della struttura per attività extra/para/inter-scolastiche ed a svolgere attività di orientamento in uscita.

Le spese di personale interno sono state poste a carico del fondo d'istituto.

### **P11- ECDL - Patente europea –**

La programmazione definitiva è stata di € 25.515,97.

La spesa è stata così distribuita:

€ 3.411,25 per il personale;

€ 12.074,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi.

La spesa totale è stata di € 15.485,25.

Il progetto tende ad offrire agli studenti dell'Istituto la possibilità di conseguire la patente europea informatica (European Computer Driving licence) . Tale opportunità è stata offerta anche alle scuole che realizzano con questo Istituto apposita convenzione ed al consorzio Ferrara Innovazione. Le spese sono spese di personale e spese per l'acquisto presso l'AICA degli esami e delle skills card.



### **P12 – Alternanza scuola-lavoro –**

La programmazione definitiva è stata di € 111.473,20.

La spesa è stata così distribuita:

- €14.259,24 per spese di personale;
- 20.491,23 per acquisti di servizi ed utilizzo di beni da terzi;
- € 1.670,25 per altre spese;
- € 4.511,23 per oneri finanziari;
- € 87,14 beni di investimenti

La spesa complessiva è stata di € 41.019,09

Il progetto comprende le attività di alternanza scuola lavoro svolte nell'esercizio finanziario. Il progetto ha previsto anche attività di stage in azienda degli allievi. E' finalizzato ad arricchire l'offerta formativa, potenziando le capacità di apprendimento con modalità più flessibili, favorendo l'orientamento dei giovani e valorizzando le vocazioni personali, gli interessi e gli stili di apprendimento individuali. Nelle spese oltre ai compensi per i docenti, il costo dell'attività formativa, alla quale vengono avviati gli alunni per l'ingresso nel mondo del lavoro nel rispetto delle orme sulla sicurezza, oltre che di specifici interventi mirati di esperti esterni. E' staa erogato anche il contributo dell'Istituto per gli stages all'estero fissato entro il limite complessivo di € 1.000,00

In particolare per le classi 3<sup>^</sup> sono stati a carico del progetto i percorsi con CNA, Unicredit e Igs, per circa 170 ore; per le classi 5<sup>^</sup> sono stati a carico del progetto i percorsi di Alma Diploma ed Alma Orientati.

### **P13- Sicurezza –**

La Programmazione definitiva è stata di € 13,644,44.

La spesa è stata così distribuita:

- €305,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi;

La spesa complessiva è stata di € 305,00.

Il progetto contiene in previsione tutte le spese relative alle attività atte a garantire la sicurezza nella scuola, nel rispetto della normativa vigente e la protezione dei dati personali, detenuti anche su supporti informatici.

In particolare si sono verificate spese per il rinnovo del RSPP.

Le attività formative sono collocate nel progetto P5 (formazione ed aggiornamento).

#### **P14- Centro Risorse Territoriale-**

La Programmazione definitiva è stata di € 4.648,15.

La spesa è stata così distribuita:

- € 743,76 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi,
  - € 309,21 per spese di personale;
- per un totale di € 1.052,97

Progetto che riguarda il ruolo di capofila di questo Istituto per l'insegnamento delle lingue..Sono state a carico del progetto esclusivamente le spese per il funzionamento per un corso L2 rivolto a docenti della scuola primaria "Improve your English".

#### **P15 – Azioni di accompagnamento al riordino del secondo ciclo d'istruzione –**

La programmazione definitiva è stata di € 2.200,00.

Non ci sono stati impegni di spesa.

Progetto che vede il nostro istituto capofila. La disponibilità è stata interamente impegnata per il riversamento ad altro Istituto su indicazione dell'USR – ER

#### **P16 – Progetto PON la conoscenza tramite Connessione Condivisione Comunicazione-**

La programmazione definitiva è stata di € 467,89 e non ci sono state spese in realtà si tratta dell'economia dell'esercizio precedente.. La somma è la differenza tra il finanziamento concesso e la somma impegnata effettivamente nel 2016, ancora effettivamente disponibile fino alla chiusura delle attività.

#### **P17-Progetto PON – Contro la dispersione verso l'inclusione**

La programmazione definitiva è stata di € 38.574,00.

Ci sono state le seguenti spese:

- €20.009,16 per il personale
- € 1.662,99.
- Per un totale di € 21.672,15.

#### **P18- Progetto PON – Creatività e successo formativo**

La programmazione definitiva è pari ad € 44.250,00.

Non ci sono state spese per questo progetto inserito in corso di esercizio, che troverà la sua conclusione nell'esercizio 2019.

#### **P19-Progetto PON – Languages & Technologies 4.0.**

La programmazione definitiva è di € 24.850,97

Non ci sono state spese per questo progetto inserito in corso di esercizio, che troverà la sua conclusione nell'esercizio 2019.

## **SITUAZIONE PATRIMONIALE**

La consistenza patrimoniale è € 865.557,07.

Il totale del conto del patrimonio è € 874.285,90, come si evince dal mod. k

### **IL FONDO DI RISERVA**

Il fondo di riserva è fissato in € 1.200,00, prelevato interamente dal finanziamento ordinario dello Stato (funzionamento) è rimasto inutilizzato

## **CONCLUSIONI**

Con la suddetta articolazione della spesa questa Istituzione scolastica ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali, così come proposti dal “Piano dell’Offerta Formativa”.

Contemporaneamente si è posta come obiettivo il favorire le iniziative di un’offerta formativa altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell’utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

I progetti già avviati saranno sostenuti con le risorse attualmente a disposizione, in attesa di ulteriori assegnazioni e di nuove iniziative finalizzate a reperire gli ulteriori finanziamenti necessari.

Si coglie l’occasione per precisare che non ci sono state gestioni fuori bilancio nel rispetto del principio dell’unicità del bilancio e che quanto non descritto è riscontrabile nelle stampe che accompagnano il conto consuntivo.

La Dirigente scolastica  
Prof.ssa Paola Zardi