

LICEO SCIENTIFICO STATALE "LORENZO MASCHERONI" - Bergamo -

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2017 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal Ministero della Pubblica Istruzione. Il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo, è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 20 dicembre 2016.

A. Avanzo di amministrazione

La gestione 2016 si è conclusa con un avanzo di amministrazione definitivo pari a €.393.678,95 da utilizzare nell'anno 2017.

B. ENTRATE

1. Entrate derivanti da finanziamenti dello Stato.

E' stato accertato un importo €.119.935,45.

La dotazione ordinaria assegnata dal Ministero dell'Istruzione ammonta a €48.576,02 così suddivisa:

- €44.389,49 contributo ordinario per le spese di funzionamento;
- €4.186,53 per il pagamento dei compensi ai Revisori dei Conti.

Le ulteriori assegnazioni vincolate da parte del M.I.U.R. ammontano a €71.359,43 così suddivise:

- €37.631,54 per il progetto "Alternanza-scuola-lavoro-stage";
- €2.647,65 per il progetto di istruzione domiciliare;
- €1.914,02 per la realizzazione per gli studenti di percorsi di orientamento;
- €23.362,96 per il finanziamento dei Campionati Studenteschi. I fondi sono gestiti per conto dell'U.S.P di Bergamo;
- €2.154,65 per progetto PNSD;
- €1.030,00 per valorizzazione eccellenze studenti;
- €1.618,61 rimborso carta docente;
- €1.000,00 contributo per compenso animatore digitale.

2. Entrate derivanti da trasferimenti da parte dell'Ente Provincia.

E' stato accertato un importo di €118.630,71. L'Istituto è al tredicesimo anno della gestione diretta delle spese di ordinaria manutenzione e delle spese relative alle utenze.

3. Entrate derivanti da contributi da privati.

Contributi delle famiglie vincolati

E' stata accertata la somma di €688.229,37 finalizzata alle seguenti spese:

- €103.605,84 per la costituzione del budget di classe per le attività culturali, per gli interventi di educazione alla salute, per la realizzazione dell'interscambio studentesco, per l'attivazione dei laboratori pomeridiani (contributi delle famiglie);
- €94.384,17 per finanziare l'ampliamento dell'offerta formativa e per la partecipazione alle spese di funzionamento (contributi delle famiglie);
- €15.016,13 per il pagamento del premio all'assicurazione per la copertura della responsabilità civile e degli infortuni (contributi delle famiglie);
- €196.927,63 per la partecipazione alle gare sportive, alle visite e ai viaggi di istruzione;
- €67.102,80 per la partecipazione all'interscambio studentesco;
- €167.760,00 per la partecipazione alle vacanze studio;
- €10.151,00 per l'iscrizione agli esami per la certificazione esterna delle competenze della lingua inglese (First);

- €.26.352,00 per l'iscrizione ai laboratori pomeridiani;
- €.6.092,80 per l'integrazione del budget previsto per le attività culturali;
- €.837,00 per rimborsi vari da parte degli studenti.

Altri vincolati e non vincolati

E' stata accertata la somma di €.81.185,82 così composta:

- €.4.260,20 per rimborsi vari da parte degli studenti, di ditte fornitrici, da altre scuole per la partecipazione a progetti in rete, ecc;
- €.29.915,62 per il rimborso, come stabilito in apposite convenzioni, delle spese per l'utilizzo della palestra nelle ore serali da parte della società sportiva Excelsior e di altri enti privati;
- €.28.000,00 dalla Ditta Alfa Espresso come contributo per la gestione del bar per l'anno 2016 e 2017 ;
- €.6.510,00 dalla Ditta Ivs per il canone dovuto per l'installazione dei distributori automatici di bevande;
- €.1.600,00 per il finanziamento del progetto "Bergamoscienza";
- €.10.900,00 il contributo dell'Associazione Genitori il finanziamento dell'attività del lettore di lingua inglese per le attività culturali rivolte alla totalità degli studenti.

5. Proventi da gestioni economiche - Attività per conto terzi

5.1 Gestione dell'auditorium.

L'assunzione di tale servizio discende dalla sottoscrizione della convenzione con l'Ente Provincia, risponde all'esigenza di regolare l'utilizzo della struttura auditorium a favore dell'Istituto, ma anche a favore dell'ente Provincia proprietario dell'immobile e a favore di terzi autorizzati dalla provincia per tale uso.

Le modalità sono analiticamente descritte nella convenzione deliberata dalla Giunta Provinciale n. 475 del 21.09.2001: sostanzialmente l'Ente Provincia e/o i soggetti terzi autorizzati versano le quote predefinite con le quali si retribuisce il personale tecnico, amministrativo e ausiliario, impegnato in orario diverso da quello del proprio servizio. I versamenti vengono effettuati con specifica causale sul c/c intestato a questo Liceo e l'Istituto a sua volta emette, per ogni utilizzo, regolare fattura. E' stata accertata la somma di €.9.988,87

5.2 Tessere fotocopiatori.

Il Consiglio di Istituto con delibera n. 616 del 26.2.1998 ha deciso l'installazione di n. 3 fotocopiatrici, due dislocate nella parte nuova del complesso, una nella parte vecchia, entrambe funzionanti a schede.

Le fotocopiatrici sono state affidate in uso all'Istituto dalla ditta vincitrice della gara di appalto (SIMEA). L'Istituto ha versato in bilancio l'incasso ottenuto attraverso la vendita agli studenti delle schede e, a sua volta, ha liquidato alla ditta appaltatrice il relativo importo. L'Istituto ha una provvigione sulla vendita delle schede pari a € 0,50 su ciascuna scheda. Gli studenti operano direttamente sulle macchine fotocopiatrici, utilizzando le schede acquistate. La motivazione della scelta operata è nell'ampliamento e nel miglioramento dei servizi a favore degli studenti e nell'alleggerimento degli oneri di lavoro, così ottenuto, sulla struttura del "centro stampa" e sul personale in esso impegnato.

5.3. Servizio fotografico alunni.

In questo aggregato sono confluite le somme per il servizio fotografico, per la stampa dell'annuario, per la realizzazione delle felpe per gli studenti per l'a.s. 2016/17. E stata accertata la somma di €.2.500,83.

5.4 Iniziative umanitarie.

Una commissione, appositamente costituita, formata esclusivamente da studenti e coordinata da un docente incaricato, ha individuato anche quest'anno situazioni, Enti e/o attività ritenute meritevoli, sul piano della solidarietà sociale, per la quale gli studenti hanno raccolto contributi diversi. La somma così raccolta è stata versata in bilancio e quindi devoluta ai soggetti prescelti. L'Istituto non ha ricavato alcun vantaggio economico dall'operazione; la motivazione della scelta è nell'attenzione verso i più deboli e sfortunati che, anche attraverso questa iniziativa viene mantenuta costantemente presente tra i giovani. E' stata accertata la somma di €.1.050,00.

C. ATTIVITA'/ PROGETTI

Per ciascuna attività e/o progetto si evidenziano: gli obiettivi indicati nella sezione descrittiva delle schede "Sintesi Progetto", la programmazione iniziale, la programmazione definitiva, la somma impegnata, la residua disponibilità e un "**indice attività**" dato dal rapporto fra le somme impegnate e la programmazione definitiva eventualmente depurata dall'importo corrispondente a minori entrate. Segue la motivazione relativa alla residua disponibilità ed un apprezzamento sul raggiungimento degli obiettivi secondo quanto indicato in termini di verifica nelle citate schede descrittive.

La discordanza tra programmazione iniziale e programmazione definitiva trova motivazione nelle variazioni apportate al Programma Annuale con delibere del C.d.I. o con decreto del Dirigente Scolastico.

Per ciascuna attività/progetto al di là delle sintetiche notazioni che li accompagnano all'interno della presente relazione, si precisa che esistono agli atti della scuola relazioni organiche nelle quali trovano più completa e adeguata collocazione la puntuale e motivata declinazione degli obiettivi, copia delle strumentazioni utilizzate in sede di monitoraggio e di verifica, la documentazione rispetto ai materiali prodotti e agli esiti, analitiche indicazioni rispetto agli aspetti suscettibili di ulteriore miglioramento e/o di diversa riproposizione.

Per ogni singolo progetto/attività è stato predisposto un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Aggregato A voce 01 – Funzionamento amministrativo Generale				
Obiettivi: Acquisire e rendere disponibili al personale ATA risorse strumentali e materiali per il funzionamento amministrativo dell'Istituto. Metodologia: procedure acquisti di beni e servizi come previsto dalla normativa vigente e dal Regolamento interno degli acquisti. Verifica: saranno attivati periodici controlli sull'entità dei beni e sulla funzionalità dei servizi disponibili.				
<i>Previsione iniziale</i>				30.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
14/06/2017	1	/	Rideterminazione avanzo complessivo di istituto alla data del 31.12.2016. Avanzo presunto al 2.12.2016 €.359.132,45- Avanzo definitivo all'1.1.2017 €. 393.678,95 -differenza da destinare €. 34.546,50	10.000,00
15/06/2017	7	/	Rideterminazione per maggiore assegnazione spese di funzionamento	5.087,65
18/10/2017	12	/	Fondi per spese di funzionamento settembre	7.000,00
30/11/2017	16	/	Compenso revisori periodo settembre-dicembre 2017	1.395,51
30/11/2017	23	/	Finanziamento per "canone di connettività"	1.000,00

30/11/2017	32	/	Rimborsi vari studenti	837,00
30/11/2017	45	/	Maggior introito canone distributori automatici	10,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				55.330,16
<i>Pagamenti (b)</i>				47.444,01
<i>Da pagare (c)</i>				3.702,53
<i>Differenza (a-b-c)</i>				4.183,62
I controlli attivati sulla disponibilità e funzionalità delle risorse strumentali e materiali hanno consentito di far fronte con la necessaria tempestività al funzionamento amministrativo-generale.				
<i>Indice di attività: 0,92</i>				
Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese dell'attività		55.330,16	51.146,54	4.183,62

Aggregato A voce 02 – Funzionamento Didattico Generale

Obiettivi:

Acquisire e rendere disponibili ai docenti e agli studenti strumenti, materiali e servizi per il funzionamento didattico dell'Istituto. Metodologia: analisi ed elaborazione delle richieste dei responsabili dei vari laboratori e settori; avvio procedure acquisti come previsto dalla normativa vigente. Assegnazione dei materiali acquisiti e comunicazione della disponibilità dei servizi ai responsabili.

				<i>Previsione iniziale</i>	41.000,00
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
18/10/2017	12	/	Fondi per spese di funzionamento settembre-dicembre 2017	7.225,17	
30/11/2017	24	/	Fondi "biblioteche scolastiche"	154,65	
30/11/2017	25	/	Quote premio assicurazione invalidità civile	16,13	
30/11/2017	40	/	Rimborsi vari da privati, enti, scuole, etc	3.000,00	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	51.395,95
				<i>Pagamenti (b)</i>	47.701,58
				<i>Da pagare (c)</i>	2.252,25
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	1.442,12
Gli obiettivi sono stati completamente realizzati e gli studenti e i docenti hanno potuto avvalersi per la loro attività didattica di strutture di laboratorio e di ambienti speciali adeguatamente attrezzati e dotati di materiale di consumo necessario al loro funzionamento. La manutenzione sulle apparecchiature è stata costante. Per ciascun laboratorio è agli atti una relazione del responsabile delegato con una analitica indicazione degli utilizzi effettuati e delle esperienze svolte per il 2017. Il patrimonio librario della biblioteca è stato arricchito di n.94 volumi.					
<i>Indice di attività: 0,97</i>					
Riepilogo spese		Competenza			
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza	
Totale spese dell'attività		51.395,95	49.953,83	1.442,12	

Aggregato A voce 04 – Spese d'investimento				
Obiettivi:				
Aggiornamento delle attrezzature nei laboratori di informatica, di fisica e di scienze e negli uffici di segreteria.				
<i>Previsione iniziale</i>				30.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				30.000,00
<i>Pagamenti (b)</i>				17.997,57
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				12.002,43
<i>Indice di attività: 0,59</i>				
Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto		30.000,00	17.997,57	12.002,43

Aggregato A voce 05 – Manutenzione edifici				
Obiettivi:				
Effettuare direttamente la manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico e provvedere con il fondo assegnato alle spese per l'acquisto degli arredi per le aule, per i laboratori e per gli uffici.				
<i>Previsione iniziale</i>				100.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
17	30/11/2017	/	Fondi Provincia di Bergamo saldo spese di funzionamento e quota fondo di garanzia	18.630,71
18	30/11/2017	/	Rimborso spese società sportive per uso palestra	29.915,62
44	30/11/2017	/	Contributo gestione bar interno all'istituto	10.400,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				158.946,33
<i>Pagamenti (b)</i>				112.053,94
<i>Da pagare (c)</i>				12.701,44
<i>Differenza (a-b-c)</i>				34.190,95
Questo fondo è entrato nella disponibilità dell'Istituto oramai da undici anni, consentendo di realizzare significative operazioni di manutenzione e di sistemazione degli ambienti dell'Istituto e rendendo possibile un rinnovo degli arredi delle aule. <i>Indice di attività: 0,78</i>				
Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese dell'attività		158.946,33	124.755,38	34.190,95

Aggregato P voce P03 – Orientamento

Obiettivi: Fornire agli studenti delle classi terminali della scuola media inferiore informazioni utili sulle caratteristiche del nostro Istituto; sostenere gli alunni delle classi prime e seconde in operazioni di riorientamento e passaggio ad altro indirizzo; fornire informazione e assistenza agli studenti delle classi quarte e quinte per la scelta di percorsi di studio e/o di lavoro dopo il conseguimento del diploma.

<i>Previsione iniziale</i>				5.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				5.000,00
<i>Pagamenti (b)</i>				2.875,39
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				2.124,61
L'attività di orientamento ha conseguito pienamente gli obiettivi dichiarati svolgendosi nel corso dell'anno con varie iniziative. Sono stati realizzati incontri di presentazione del liceo presso scuole medie della città, incontri di presentazione del liceo presso la sede, è stato organizzato un "open day" di due giornate; ha funzionato uno sportello di orientamento per ragazzi in difficoltà e sono state organizzate giornate di orientamento per gli studenti delle classi quinte. Su ciascuna delle iniziative predette esiste agli atti una analitica relazione. Sono stati somministrati questionari di verifica che hanno registrato alti indici di soddisfazione.				
<i>Indice di attività: 0,57</i>				
Riepilogo spese			Competenza	
			Programmazione definitiva	Somme impegnate
			Differenza	
Totale spese del progetto			5.000,00	2.875,39
			2.124,61	

Aggregato P voce P04 – Attività di recupero e di approfondimento

Obiettivi: Promuovere la valorizzazione degli alunni più capaci e meritevoli ed il recupero di quelli che presentano carenze di preparazione. Destinatari: tutti gli studenti. Saranno predisposti dei questionari di misurazione dell'indice di gradimento e saranno somministrate prove di verifica per misurare l'efficacia del recupero attuato.

<i>Previsione iniziale</i>				30.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
14/06/2017	1	/	Rideterminazione avanzo complessivo di istituto alla data del 31.12.2016. Avanzo presunto al 2.12.2016 € 359.132,45- Avanzo definitivo all'1.1.2017 € 393.678,95- differenza da destinare € 34.546,50	20.000,00
30/11/2017	22	/	Fondi per istruzione domiciliare	2.647,65
<i>Previsione definitiva (a)</i>				52.647,65
<i>Pagamenti (b)</i>				48.718,10
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				3.929,55

Sono stati attivati n. 68 corsi di recupero, dei quali n. 28 corsi sono stati destinati agli studenti con il giudizio sospeso ed effettuati nel periodo dal 20/06 al 15/07/16.

Indice di attività: 0,92

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	52.647,65	48.718,10	3.929,55

Aggregato P voce P05 – Prevenzione salute e sicurezza

Obiettivi:

- formare negli studenti una cultura della prevenzione, della sicurezza e della tutela della salute durante il lavoro, nei suoi contenuti valoriali e nelle sue implicazioni comportamentali; destinatari: tutti gli studenti;
- informare e formare gli studenti e il personale docente e non docente circa l'organizzazione, le norme e le procedure relative a sicurezza ed emergenza in ambito di Istituto; destinatari: tutti gli studenti e tutto il personale scolastico. Metodologie: incontri, distribuzione di materiali, attivazione di unità didattiche, esercitazioni;
- acquistare materiale per l'attuazione del progetto e per il mantenimento in sicurezza dell'edificio scolastico.

Previsione iniziale 4.500,00

Variazioni in corso d'anno

Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/11/2017	40	/	Rimborsi vari da privati, enti, scuole, etc	1.000,00
30/11/2017	42	/	Interessi tesoreria € 0,39- interessi c/c postale € 24,90 anno 2017	25,29
<i>Previsione definitiva (a)</i>				5.525,29
<i>Pagamenti (b)</i>				5.413,29
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				112,00

E' stata svolta attività di formazione per gli studenti, per i docenti, per le figure sensibili; sono stati aggiornati i componenti delle squadre antincendio e di pronto soccorso. E' stato distribuito materiale specifico ed è stata effettuata una completa attività di informazione. Sono state effettuate n. 2 prove di evacuazione.

Indice di attività: 0,97

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	5.525,29	5.413,29	112,00

Aggregato P voce P06 – Attività culturali integrative e di educazione alla salute

Obiettivi: Legare l'esperienza scolastica degli alunni al patrimonio storico e culturale delle città; rendere attuali e vivi l'interesse e la passione per alcuni aspetti e momenti dell'insegnamento curricolare. Educare alla salute e alla legalità. Destinatari: tutti gli studenti.

Previsione iniziale 161.732,00

Variazioni in corso d'anno

Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/11/2017	21	/	Fondi miur valorizzazione eccellenze a.s.15-16 e 16-17	1.030,00
30/11/2017	27	/	Variatione in diminuzione per contributo famiglie attività culturali	-740,60
30/11/2017	30	/	Variatione in aumento attività	6.092,80

			contrattuale extra budget	
30/11/2017	41	/	Accredito fondi per carta bonus docente	1.618,61
30/11/2017	43	/	Contributo Associazione Genitori per attività integrative	900,00
30/11/2017	44	/	Contributo gestione bar interno all'istituto	9.600,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				180.232,81
<i>Pagamenti (b)</i>				92.433,07
<i>Da pagare (c)</i>				430,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				87.369,74
<p>A cura della commissione preposta sono stati somministrati questionari tesi ad accertare, su ogni iniziativa realizzata, da parte di docenti e studenti, il giudizio espresso e l'indice di gradimento. Dalle tabulazioni effettuate e dalle relazioni redatte dai responsabili emerge un quadro di sostanziale positività con suggerimenti per modifiche mirate e migliorative.</p> <p><i>Indice di attività:0,51</i></p>				

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	180.232,81	92.863,07	87.369,74

Aggregato P voce P08 – Sviluppo e potenziamento delle lingue comunitarie

Obiettivi: Potenziare e ulteriormente qualificare l'insegnamento della prima lingua straniera attraverso l'introduzione nell'attività curricolare (classi seconde e classi quarte) del lettore di madre lingua e la formalizzazione dei risultati attraverso certificazioni internazionali (First Certificate).

<i>Previsione iniziale</i>				34.230,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
14/06/2017	1	/	Rideterminazione avanzo complessivo d' Istituto alla data del 31.12.2016. Avanzo presunto al 2.12.2016 €.359.132,45- Avanzo definitivo all'1.1.2017 €.393.678,95- Differenza da destinare €. 34.546,50	4.546,50
14/06/2017	5	/	Variazione in aumento di €. 157,40 per nuova destinazione avanzo da P21 a P08	157,40
30/11/2017	26	/	Variazione in diminuzione contributo famiglie offerta formativa	-15,83
30/11/2017	28	/	Variazione in diminuzione budget laboratori	-827,56
30/11/2017	29	/	Variazione in aumento certificazione lingua inglese	151,00
30/11/2017	33	/	Quote studenti laboratori pomeridiani P8	13.863,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				52.104,51
<i>Pagamenti (b)</i>				35.673,64
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				16.430,87

Sono stati attivati n. 4 corsi di lingua straniera (FCE) con la partecipazione di n.120 studenti.
Le certificazioni internazionali in lingua inglese sono state su un unico livello e tutti gli studenti hanno superato la prova. Nelle classi seconde e quarte è stato inserito a supporto dell'attività curricolare, un lettore di madre lingua con una presenza di 10 ore per ciascuna classe.
Indice di attività: 0,68

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	52.104,51	35.673,64	16.430,87

Aggregato P voce P09 – Promozione dell'educazione fisica e sportiva

Obiettivi: Stabilire un rapporto degli studenti con l'attività sportiva libero da ipoteche strettamente agonistiche (Trofeo Mangili/Capelli). Organizzare tornei interni di pallavolo e pallacanestro; conoscere, con uno specifico corso, le tecniche alpinistiche e le manovre di autosoccorso della cordata. Preparare gli studenti ai campionati studenteschi provinciali, regionali e nazionali.

			<i>Previsione iniziale</i>	26.450,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/11/2017	34	/	Quote studenti laboratori pomeridiani p9	2.305,00
30/11/2017	38	/	Variazione in diminuzione per partecipazione gare sportive	-483,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	28.272,00
			<i>Pagamenti (b)</i>	15.119,31
			<i>Da pagare (c)</i>	760,06
			<i>Differenza (a-b-c)</i>	12.392,63

Sono stati attivati n. 6 corsi pomeridiani(arrampicata - tiro con l'arco – yoga - ginnastica artistica) con la partecipazione di n. 99 studenti.

Si è svolto il trofeo Mangili-Capelli con una forte partecipazione studentesca e con la premiazione alla fine d'anno scolastico della classe più sportiva del biennio e del triennio. E' stato organizzato il gruppo sportivo per la partecipazione ai Campionati Studenteschi.

Indice di attività:0,56

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	28.272,00	15.879,37	12.392,63

Aggregato P voce P12 – Viaggi, visite di istruzione e soggiorni ecologico/ambientali

Obiettivi: Ampliare e arricchire l'attività educativa e didattica con la realizzazione di "approfondimenti sul campo". Potenziare negli studenti la capacità di stare insieme e di condivisione.

			<i>Previsione iniziale</i>	100.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/11/2017	13	/	Quote studenti viaggi d'istruzione	94.410,63
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	194.410,63
			<i>Pagamenti (b)</i>	191.043,57
			<i>Da pagare (c)</i>	1.531,00
			<i>Differenza (a-b-c)</i>	1.836,06

Nell'anno 2016 hanno partecipato a visite e a viaggi di istruzione n. 43 classi (75%). Per ogni classe ha partecipato mediamente il 90% degli studenti. In qualità di accompagnatori sono stati coinvolti n. 82 docenti. Dalla valutazione delle relazioni finali è emerso per il 90% delle visite di istruzione un giudizio complessivamente positivo in particolare per la partecipazione degli alunni e per l'interesse mostrato verso le attività proposte, alcune di elevato valore culturale e formativo. Gli obiettivi sono da ritenersi pertanto largamente conseguiti.

Indice di attività: 0,99

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	194.410,63	192.574,57	1.836,06

Aggregato P voce P13 – Countries without frontiers

Obiettivi: Aiutare gli studenti a familiarizzarsi con la grande diversità di situazioni che l'Europa presenta potenziando in loro i livelli di comunicazione e le capacità di costruire con i loro coetanei stranieri momenti di apprendimento e di riflessione comuni.

				Previsione iniziale	46.000,00
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
18/10/2017	15	/	Quote studenti interscambio	45.000,00	
30/11/2017	31	/	Quote contributo e quote viaggio progetto interscambio	2.176,80	
30/11/2017	40	/	Rimborsi vari da privati, enti, scuole, etc	1.860,20	
				Previsione definitiva (a)	95.037,00
				Pagamenti (b)	93.256,20
				Da pagare (c)	0,00
				Differenza (a-b-c)	1.780,80

L'attività di interscambio internazionale ha impegnato negli anni scolastici 2016/17 e 2017/18 n. 8 classi ed ha coinvolto studenti della Polonia, Portogallo, Repubblica Ceca, Grecia, Ungheria e della Romania. La fase di accoglienza dei gruppi stranieri si è svolta dall'1 all'8 aprile. La fase all'estero si è svolta nei mesi di settembre - ottobre. Durante la fase di ospitalità sono state effettuate uscite didattiche per visitare luoghi di interesse artistico: Città Alta, Milano e Venezia. L'attività ha confermato i suoi pregi di esperienza di alto valore formativo e culturale.

Indice di attività: 0,98

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	95.037,00	93.256,20	1.780,80

Aggregato P voce P14 – Corsi aggiuntivi pomeridiani

Obiettivi: Offrire agli studenti la possibilità di personalizzare il proprio percorso di studi e di orientarsi rispetto alla successiva prosecuzione universitaria.

				Previsione iniziale	3.125,00
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
30/11/2017	35	/	Quote studenti laboratori pomeridiani P14	2.990,00	
				Previsione definitiva (a)	6.115,00
				Pagamenti (b)	3.681,30
				Da pagare (c)	0,00
				Differenza (a-b-c)	2.433,70

Ai docenti relatori e agli studenti frequentanti è stato somministrato un questionario di controllo sulla validità ed efficacia formativa di corsi realizzati. Il corso di preparazione ai test universitari ha avuto n. 33 iscritti. Alto è risultato il livello di partecipazione e di consenso espresso da parte degli studenti frequentanti. Gli obiettivi sono da ritenersi pertanto pienamente realizzati.

Indice di attività: 0,60

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	6.115,00	3.681,30	2.433,70

Aggregato P voce P15 – Sviluppo e potenziamento competenze informatiche e multimediali
Obiettivi: Sostenere gli studenti nel conseguire competenze in ambito informatico e multimediale certificabili e convenzionalmente riconosciute a livello internazionale (ECDL).

			<i>Previsione iniziale</i>	20.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/11/2017	20	/	Fondi per azione "animatore digitale"	2.000,00
30/11/2017	36	/	Quote studenti laboratori pomeridiani P15	5.116,00
30/11/2017	39	/	Quote studenti iscrizione gara di matematica	48,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				27.164,00
<i>Pagamenti (b)</i>				18.538,52
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				8.625,48

I corsi in preparazione agli esami ECDL hanno coinvolto n.41 studenti. Alla fine dei corsi è stata effettuata una verifica per attestare i livelli raggiunti. L'Istituto è stato accreditato dall'A.I.C.A. come Test-Center e dal mese di gennaio si sono susseguite le sessioni d'esame (mediamente una al mese). Gli esami superati sono stati n.180, gli obiettivi posti sono stati ampiamente conseguiti. Sono stati inoltre organizzati n.2 corsi di "Palestra di Matematica" e un corso di Fisica "Laboratorio di Anacleto" con una partecipazione di n.78 studenti.

Indice di attività: 0,68

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	27.164,00	18.538,52	8.625,48

Aggregato P voce P16 – Laboratori espressivi

Obiettivi: Fornire agli alunni occasioni di aggregazione significativa, di completamento della loro formazione di base e di sviluppo delle loro attitudini.

			<i>Previsione iniziale</i>	8.910,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/11/2017	37	/	Quote studenti laboratori pomeridiani P16	1.530,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				10.440,00
<i>Pagamenti (b)</i>				3.493,38
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				6.946,62

Sono stati organizzati :n. 1 Gruppo di lettura con la partecipazione di n. 13 studenti, n. 1 Laboratorio di teatro con la partecipazione di n. 34 studenti, n.1 Laboratorio di volontariato con la partecipazione di n. 30 studenti, n.1 Laboratorio "Guardati, sai riconoscerli" con la partecipazione di n.9 studenti. . La frequenza è stata molto intensa, offrendo ai frequentanti un'occasione importante di crescita culturale, di aggregazione e di socializzazione.

Indice di attività: 0,33

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	10.440,00	3.493,38	6.946,62

Aggregato P voce P18 – Vacanze studio all'estero

Obiettivi: Stimolare gli studenti alla pratica delle abilità linguistiche orali attraverso un periodo di "full immersion" nella realtà di scuole anglofone.

			<i>Previsione iniziale</i>	100.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
18/10/2017	14	/	Quote studenti Progetto Vacanze Studio	67.760,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				167.760,00
<i>Pagamenti (b)</i>				160.642,49
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				7.117,51

All'attività hanno partecipato complessivamente n. 71 studenti, che hanno effettuato un periodo di studio/soggiorno a Richmond (GB) dal 16 al 30 luglio e a Dublino dal 14 al 28 luglio 2017. L'esperienza, direttamente gestita dall'Istituto in ogni sua fase, attraverso la disponibilità dei docenti accompagnatori, ha conseguito risultati buoni nel consolidamento delle competenze linguistiche.

Indice di attività: 0,95

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	167.760,00	160.642,49	7.117,51

Aggregato P voce P19 – Quaderni di documentazione didattica

Obiettivi:

Favorire la riflessione sui processi educativi e stimolare, attraverso la pubblicazione in appositi quaderni o CD, la diffusione e il confronto sulle innovazioni e sulle buone pratiche educative e di ricerca. Destinatari: tutti i docenti dell'Istituto.

			<i>Previsione iniziale</i>	500,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				500,00
<i>Pagamenti (b)</i>				0,00
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				500,00

Indice di attività: 0,00

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	500,00	0,00	500,00

Aggregato P voce P21 – Fondi USP di Bergamo per l'attività sportiva
Obiettivi: Questo progetto, gestisce per conto dell'Ufficio Scolastico Provinciale, i fondi per l'organizzazione dell'attività sportiva.

			<i>Previsione iniziale</i>	4.000,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
15/06/2017	2	/	Fondi USR di Milano per realizzazione campionati sportivi studenteschi	792,81
15/06/2017	3	/	Fondi USR di Milano per realizzazione campionati sportivi studenteschi	10.730,39
15/06/2017	4	/	Variazione in diminuzione p21 di €.157,40 per rideterminazione avanzo vincolato al 31.12.2016	-157,40
15/06/2017	6	/	Fondi USR di Milano per realizzazione campionati sportivi studenteschi	5.594,68
18/10/2017	10	/	Fondi USR di Milano per realizzazione campionati sportivi studenteschi	1.000,00
18/10/2017	10	/	Fondi USR di Milano per realizzazione campionati sportivi studenteschi	1.000,00
18/10/2017	10	/	Fondi USR di Milano per realizzazione campionati sportivi studenteschi	4.245,08
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	27.205,56
			<i>Pagamenti (b)</i>	21.644,46
			<i>Da pagare (c)</i>	200,00
			<i>Differenza (a-b-c)</i>	5.361,10

Indice di attività: 0,80

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	27.205,56	21.844,46	5.361,10

Aggregato P voce P22 – Progetto alternanza scuola-lavoro-stage

Obiettivi: Promuovere stage per l'orientamento post-secondario degli studenti.

			<i>Previsione iniziale</i>	53.754,31
Variazioni in corso d'anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/11/2017	19		Fondi alternanza scuola-lavoro-stage	13.840,37
30/11/2017	19		Fondi alternanza scuola-lavoro-stage	1.000,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	68.594,68
			<i>Pagamenti (b)</i>	12.079,66
			<i>Da pagare (c)</i>	0,00
			<i>Differenza (a-b-c)</i>	56.515,02

Questo progetto è al settimo anno di istituzione. L'istituto ha partecipato ad un progetto regionale, avendo ottenuto un finanziamento specifico per l'attuazione degli stage rivolti agli studenti.

Indice di attività: 0,17

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	68.594,68	12.079,66	56.515,02

Riepilogo spese					Competenza				
					Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza		
Totale spese del progetto					11.000,00	9.358,68	1.641,32		

Aggregato P voce P29 – BergamoScienza

Obiettivi: Adesione dell'Istituto al Progetto "Bergamoscienza" per l'anno 2017.

				<i>Previsione iniziale</i>	11.000,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	11.000,00
				<i>Pagamenti (b)</i>	9.358,68
				<i>Da pagare (c)</i>	0,00
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	1.641,32

L'attuazione del progetto è stata programmata per l'anno 2016.
Indice di attività: 0,85

Riepilogo spese					Competenza				
					Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza		
Totale spese del progetto					6.914,02	1.562,40	5.351,62		

Aggregato P voce P30 – Formazione del personale

Obiettivi: attività di formazione per il Personale Docente e Ata.

				<i>Previsione iniziale</i>	5.000,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
15/06/2017	8	/	Assegnazione per attività' di aggiornamento	1.914,02	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	6.914,02
				<i>Pagamenti (b)</i>	1.562,40
				<i>Da pagare (c)</i>	0,00
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	5.351,62

Indice di attività: 0,22

Aggregato P voce P31 – Postazioni interattive mobili				
Obiettivi: integrare con nuove attrezzature le dotazioni dei laboratori di informatica.				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
18/10/2017	11	/	Fondi FESR PON postazioni mobili interattive	26.000,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				26.000,00
<i>Pagamenti (b)</i>				24.319,99
<i>Da pagare (c)</i>				24.319,99
<i>Differenza (a-b-c)</i>				1.680,01
 <i>Indice di attività: 0,93</i>				
Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto		26.000,00	24.319,99	1.680,01

Aggregato G voce G03 – Attività per conto terzi				
Obiettivi:				
Assicurare il funzionamento dell'auditorium per consentire il suo utilizzo all'Ente Provincia e/o di terzi autorizzati, secondo le modalità indicate in una specifica convenzione. Fornire a soggetti adulti/genitori ex studenti, ditte, etc. attività di formazione anche con l'ausilio di strutture di laboratori e/o di apposito software, in collaborazione con Ente Provincia, Associazione Genitori, Ditte ed Agenzie presenti sul territorio. Gestire i fondi raccolti dagli studenti per la fornitura delle fotografie di classe, delle magliette, delle felpe e degli annuari. Inoltre gestire i fondi raccolti dagli studenti devoluti ad iniziative umanitarie.				
<i>Previsione iniziale</i>				10.600,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/11/2017	46	/	Variazione in aumento entrate auditorium	5.988,87
30/11/2017	47	/	Variazione in diminuzione vendita tessere fotocopiatore studenti	-100,00
30/11/2017	48	/	Variazione in diminuzione entrata per servizio fotografico e stampa annuari	-2.499,17
30/11/2017	49	/	Variazione in diminuzione iniziative umanitarie	-450,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				13.539,70
<i>Pagamenti (b)</i>				13.041,33
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				498,37
 <i>Indice di attività: 0,96</i>				
Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto		13.539,70	13.041,33	498,37

Aggregato R voce 98 – Fondo di riserva					
				<i>Previsione iniziale</i>	1.000,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
/	/	/	/	0,00	
				<i>Previsione definitiva</i>	1.000,00
				<i>Differenza con la previsione iniziale</i>	0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA FONDO DI CASSA		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		290.413,72
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	1.018.153,76	
b) in conto residui attivi	23.183,56	
	Totale	1.041.337,32
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	954.271,89	
b) in conto residui attivi	15.899,11	
	Totale	970.171,00
Fondo di cassa a fine esercizio		361.580,04
AVANZO COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO		
Residui attivi		140.295,57
Residui passivi		57.897,27
Avanzo complessivo		443.978,34

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI				Mod. N (art.19)	Rapporto tra tipo e totale spese
Tipo	conto	sottoconto	Descrizione	Importo	% di utilizzo
01			Personale	163.259,40	17
02			Beni di consumo	52.309,02	5
03			Prestazioni di servizi da terzi	684.461,81	69
04			Altre spese	51.701,08	5
05			Beni d'investimento	37.411,02	3
06			Oneri finanziari	129,00	0
07			Rimborsi e poste correttive	10.397,83	1
Totale generale				999.669,16	100

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Indici di bilancio

Descrizione dell'indice	Valore calcolato	Valutazione del dato
N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari ed il totale delle entrate - Accertamenti.	0,11	Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.	0,82	Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui
N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.	0,42	Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui.
N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali.	0,17	Varia da zero, smaltimento nullo di residui, ad uno, realizzazione massima dei residui.
N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali.	0,52	Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, ad uno smaltimento massimo dei residui.
N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui al 1/1).	0,94	Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.
N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali).	0,05	varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.

TREND PRINCIPALI INDICI FINANZIARI	Rendiconto	Rendiconto	Rendiconto
	2015	2016	2017
<i>Studenti</i>	1.471	1.473	1.439
<i>Classi</i>	56	60	57
<i>Docenti</i>	97	100	110
<i>ATA</i>	35	33	33
Autonomia finanziaria <i>Aggr: 04+05+06+07</i>	572.959,80	605.803,19	708.596,89
Contributi famiglie <i>Contributi alunni POF</i>	202.958,00	202.515,00	219.014,00
Indebitamento <i>Aggr: 07 - Mutui</i>	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti dello Stato <i>Aggr: 02+03</i>	106.878,70	105.934,91	119.935,45
TOTALE DELLE ENTRATE <i>Trend delle entrate complessive</i>	882.796,50	914.253,10	1.047.546,34
Spese per attività <i>A01+A02+A03+A04+A05</i>	234.938,61	255.605,34	243.853,32
Spese per progetti <i>P01+P02+...P0n</i>	631.714,65	566.138,52	742.774,51
Spese per gestioni economiche <i>Aggr: G01+G02+G03+G04</i>	28.778,57	23.484,69	13.041,33
TOTALE DELLE SPESE <i>Trend complessivo delle spese</i>	895.431,83	845.228,55	999.669,16

In merito a tali indicatori si osserva:

- L'indice di "autonomia finanziaria" evidenzia il totale delle entrate proprie che corrisponde alla capacità di spesa garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.
- L'indice di "autonomia impositiva" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia l'autonoma capacità della Scuola a prelevare risorse sul territorio.
- L'indice di "indebitamento" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento.
- L'indice di "Trasferimenti dello Stato" evidenzia il peso erariale della istituzione scolastica.
- L'indice di "Spese per attività" evidenzia il totale dei costi fissi.
- L'indice di "Spese per progetti" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola.

Bergamo, 14 marzo 2017



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(prof.  Punzi)