

LICEO SCIENTIFICO STATALE "LORENZO MASCHERONI" - Bergamo -

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2018 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 con delibera n.1146 in data 6 dicembre 2017.

A. Avanzo di amministrazione

La gestione 2017 si è conclusa con un avanzo di amministrazione definitivo pari a €.443.978,34 da utilizzare nell'anno 2018.

B. ENTRATE

1. Entrate derivanti da finanziamenti dello Stato.

E' stato accertato un importo €.109.150,13.

La dotazione ordinaria assegnata dal Ministero dell'Istruzione ammonta a €.44.228,58 così suddivisa:

- €.40.051,56 contributo ordinario per le spese di funzionamento;
- €.4.177,02 per il pagamento dei compensi ai Revisori dei Conti.

Le ulteriori assegnazioni vincolate da parte del M.I.U.R. ammontano a €.64.921,55 così suddivise:

- €.34.406,75 per il progetto "Alternanza-scuola-lavoro-stage";
- €.3.880,84 per la realizzazione per gli studenti di percorsi di orientamento;
- €.19.314,30 per il finanziamento dei Campionati Studenteschi. I fondi sono gestiti per conto dell'U.S.P di Bergamo;
- €.5.643,36 per corsi di recupero alunni sospesi
- €.117,70 per rimborso carta docente;
- €.1.493,00 per rimborsi per corsi di formazione personale docente;
- €.65,60 per rimborso spese utilizzo aule concorso Dirigenti Scolastici.

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

E' stato accertato un importo di €.101.728,77. L'Istituto è al quattordicesimo 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 695.959,71 finalizzata alle seguenti spese:

- €.98.300,07 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);
- €.82.834,42 per finanziare l'ampliamento dell'offerta formativa e per la partecipazione alle spese di funzionamento (contributi delle famiglie);
- €.14.938,99 per il pagamento del premio all'assicurazione per la copertura della responsabilità civile e degli infortuni (contributi delle famiglie);
- €.212.274,16 per la partecipazione alle gare sportive, alle visite e ai viaggi di istruzione;
- €.63.718,60 per la partecipazione all'interscambio studentesco;
- €.178.284,00 per la partecipazione alle vacanze studio;
- €.10.195,47 per l'iscrizione agli esami per la certificazione esterna delle competenze della lingua inglese (First);
- €.34.856,00 per l'iscrizione ai laboratori pomeridiani;
- €.558,00 per rimborsi vari da parte degli studenti.

Altri non vincolati

E' stata accertata la somma di €33.816,26 così composta:

- €2.611,68 per rimborsi vari da parte degli studenti, di ditte fornitrici, da altre scuole per la partecipazione a progetti in rete, ecc;
- €8.000,00 dalla Ditta Alfa Espress come contributo per la gestione del bar per l'anno 2018;
- €7.694,58 dalla Ditta Ivs per il canone dovuto per l'installazione dei distributori automatici di bevande;
- €1.500,00 premio per la migliore realizzazione del laboratorio "Bergamoscienza 2018";
- €100,00 premio per "La scuola in piazza" Bergamoscienza 2018";
- €11.510,00 dall'Inail di Milano come contributo spese per il progetto "La scuola sicura I fase";
- €2.400,00 premio per la valorizzazione delle eccellenze a.s.2016/17.

Altri vincolati

E' stata accertata la somma di €38.337,83 così composta:

- €33.937,83 per il rimborso delle spese, come stabilito con apposite convenzioni, per l'utilizzo della palestra nelle ore serali da parte della società sportiva Excelsior e da altri enti privati;
- €5.000,00 il contributo dell'Associazione Genitori il finanziamento dell'attività del lettore di lingua inglese.

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 €7.146,57.

5.2. 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 €5.000,00.

5.3 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 €3.454,74.

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>				45.000,00	
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
04/10/2018	12	/	Assegnazione spese di funzionamento MIUR periodo settembre-dicembre 2018	11.601,00	
30/10/2018	23	/	Assegnazione fondi 4/12 compenso revisori	1.086,00	
30/10/2018	25	/	Fondi per spese sostenute concorso ds	65,60	
31/12/2018	28	/	Fondi MIUR revisori per visite progetti PON	300,00	
31/12/2018	56	/	Interessi c/c postale €.1,15-tesoreria unica €.0,62 anno 2018	1,77	
31/12/2018	57	/	Maggiore accertamento quota istituto distributori automatici	855,00	
<i>Previsione definitiva (a)</i>				58.909,37	
<i>Pagamenti (b)</i>				52.051,95	
<i>Da pagare (c)</i>				3.375,26	
<i>Differenza (a-b-c)</i>				3.482,16	
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: 0,94</i>					
Riepilogo spese			Competenza		
			Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese dell'attività			58.909,37	55.427,21	3.482,16

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>				45.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
31/12/2018	29	/	Entrata in diminuzione per quote assicurazione R.C.	-61,01
31/12/2018	36	/	Rimborsi vari studenti	558,00
31/12/2018	49	/	Premio per partecipazione manifestazione Bergamoscienza	1.600,00
31/12/2018	51	/	Entrate per rimborsi vari	1.978,26
<i>Previsione definitiva (a)</i>				49.075,25
<i>Pagamenti (b)</i>				36.465,26
<i>Da pagare (c)</i>				3.854,45
<i>Differenza (a-b-c)</i>				8.755,54
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 2018. Il patrimonio librario della biblioteca è stato arricchito di n.187 volumi.				
<i>Indice di attività: 0,82</i>				
Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese dell'attività		49.075,25	40.319,71	8.755,54

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>				45.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
24/10/2018	9	/	Storno fondi da P29 Bergamoscienza a A/4 spese di investimento	11.000,00
	10	/	Variazione in diminuzione € 11.000,00 per minore accertamento contributo volontario	-11.000,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				45.000,00
<i>Pagamenti (b)</i>				18.789,13

	<i>Da pagare (c)</i>	9.702,42
	<i>Differenza (a-b-c)</i>	16.508,45
<i>Indice di attività: 0,63</i>		
Riepilogo spese	Competenza	
	Programmazione definitiva	Somme impegnate
		Differenza
Totale spese del progetto	45.000,00	28.491,55
		16.508,45

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>	90.400,00
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
18/06/2018	/	1151	Rideterminazione avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2017	10.871,68	
30/10/2018	15	/	Saldo contributo spese di funzionamento 2018	10.728,77	
30/10/2018	16		Fondo di garanzia provincia di Bergamo per spese di funzionamento	11.000,00	
30/10/2018	21	/	Introito quote Società sportive per affitto palestre	22.937,83	
06/11/2018	/	1154	Prelievo Z01, storno fondi e variazione in diminuzione delle entrate	23.319,27	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	169.257,55
				<i>Pagamenti (b)</i>	161.997,12
				<i>Da pagare (c)</i>	4.256,66
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	3.003,77
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: 0,98</i>					
Riepilogo spese	Competenza				
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza		
Totale spese dell'attività	169.257,55	166.253,78	3.003,77		

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>
04/10/2018	5	/	Miur-finanziamento aggiornamento	3.144,24
04/10/2018	7	/	Miur-fondi per orientamento	1.901,65
30/10/2018	27	/	Fondi Miur progetto orientamento	1.979,19
31/12/2018	43	/	Quote studenti laboratori pomeridiani P3	500,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				12.525,08
<i>Pagamenti (b)</i>				4.402,63
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				8.122,45

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 tre giornate. E' stata data la possibilità a 300 studenti di terza media di frequentare una giornata in una classe prima o seconda. 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.

Indice di attività: 0,35

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	12.525,08	4.402,63	8.122,45

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>				43.385,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/10/2018	22	/	Quote ampliamento offerta formativa	2.508,00
30/10/2018	24	/	Fondi Miur corsi di recupero alunni giudizio sospeso	2.499,12
<i>Previsione definitiva (a)</i>				48.392,12
<i>Pagamenti (b)</i>				45.441,83
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				2.950,29

Sono stati attivati n. 42 corsi di recupero, dei quali n. 14 corsi sono stati destinati agli studenti con il giudizio sospeso ed effettuati nel periodo dal 26/06 al 17/07/18.

Indice di attività:0,93

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza

Totale spese del progetto	48.392,12	45.441,83	2.950,29
---------------------------	-----------	-----------	----------

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 7.000,00

Variazioni in corso d'anno

<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
31/12/2018	50	/	Fondi Inail Milano Progetto Sicurezza	11.510,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				18.510,00
<i>Pagamenti (b)</i>				10.895,11
<i>Da pagare (c)</i>				532,90
<i>Differenza (a-b-c)</i>				7.081,99

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: 0,61

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	18.510,00	11.428,01	7.081,99

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 193.423,83

Variazioni in corso d'anno

<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
04/10/2018	6	/	MIUR - rimborso bonus docenti	117,70
24/10/2018	11	/	Variazione in diminuzione €11.500,00 per minore accertamento contributo volontario	-11.500,00
31/12/2018	48	/	Fondi istituto INDIRE per premi eccellenze studenti	2.400,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				184.441,53
<i>Pagamenti (b)</i>				68.259,68
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				116.181,85

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.
Indice di attività:0,37

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	184.441,53	68.259,68	116.181,85

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>	36.693,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
31/12/2018	34	/	Quote certificazione esterna First Certificate	195,47
31/12/2018	37	/	Iscrizione laboratori pomeridiani e certificazione esterna P8	17.153,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	54.041,47
			<i>Pagamenti (b)</i>	28.964,87
			<i>Da pagare (c)</i>	12.740,00
			<i>Differenza (a-b-c)</i>	12.336,60

Sono stati attivati n. 3 corsi di lingua straniera (FCE) con la partecipazione di n.59 studenti. Le certificazioni internazionali in lingua inglese sono state su un unico livello e tutti gli studenti hanno superato la prova. Nelle classi seconde, terze 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: 0,77

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	54.041,47	41.704,87	12.336,60

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 di arrampicata, le tecniche alpinistiche e le manovre di autosoccorso della cordata. Preparare gli studenti ai campionati studenteschi provinciali, regionali e nazionali.

			<i>Previsione iniziale</i>	19.250,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/10/2018	20	/	Quote per partecipazione gare sportive	1.255,00
31/12/2018	38	/	Iscrizione laboratori pomeridiani P9	6.271,00
31/12/2018	42	/	Quote studenti per gare sportive P9	280,00
31/12/2018	45	/	Rimborso quota parte Itc Vittorio Emanuele gara sportiva	70,00

<i>Previsione definitiva (a)</i>	27.126,00
<i>Pagamenti (b)</i>	26.000,51
<i>Da pagare (c)</i>	200,73
<i>Differenza (a-b-c)</i>	924,76

Sono stati attivati n. 6 corsi pomeridiani (arrampicata - tiro con l'arco – yoga) con la partecipazione di n. 67 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:0,96

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	27.126,00	26.201,24	924,76

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.

Previsione iniziale 100.000,00

Variazioni in corso d'anno

Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/10/2018	17	/	Quote studenti viaggi di istruzione	75.000,00
31/12/2018	30	/	Maggiori quote studenti viaggi di istruzione	32.739,16
31/12/2018	31	/	Maggiore introito quote studenti per offerta formativa	2.934,42
31/12/2018	32	/	Quota studenti per attività culturali integrative	900,00

Previsione definitiva (a) 211.573,58

Pagamenti (b) 201.919,19

Da pagare (c) 0,00

Differenza (a-b-c) 9.654,39

Nell'anno 2018 hanno partecipato a visite e a viaggi di istruzione n. 36 classi (67%). Per ogni classe ha partecipato mediamente il 90% degli studenti. In qualità di accompagnatori sono stati coinvolti n. 73 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: 0,95

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	211.573,58	201.919,19	9.654,39

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
30/10/2018	19	/	Quote studenti interscambio	43.718,60
31/12/2018	35	/	Contributo famiglie per quota istituto progetto interscambio	50,00
31/12/2018	46	/	Quota parte spese alloggio progetto interscambio Spagna	200,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				89.968,60
<i>Pagamenti (b)</i>				70.735,55
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				19.233,05

L'attività di interscambio internazionale ha impegnato negli anni scolastici 2017/18 e 2018/19 n. 7 classi ed ha coinvolto studenti della Polonia, Portogallo, Francia, Spagna, Ungheria e della Romania. La fase di accoglienza dei gruppi stranieri si è svolta dal 14 al 21 aprile 2018. 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, Cremona, Milano e Venezia. L'attività ha confermato i suoi pregi di esperienza di alto valore formativo e culturale.

Indice di attività: 0,78

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	89.968,60	70.735,55	19.233,05

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.

<i>Previsione iniziale</i>				5.065,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
31/12/2018	39	/	Iscrizione laboratori pomeridiani P14	2.230,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				7.295,00
<i>Pagamenti (b)</i>				2.438,60
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				4.856,40

Ai docenti relatori e agli studenti frequentanti è stato somministrato un questionario di controllo sulla validità ed efficacia formativa di corsi realizzati. Sono stati attivati un corso di "Chimica e biologia per i test di iscrizione alla facoltà di medicina" con un numeri di iscritti pari a 54 e un corso per la "Certificazione della lingua latina" con la partecipazione di 33 studenti. 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: 0,33

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	7.295,00	2.438,60	4.856,40

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>				18.500,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
31/12/2018	33	/	Maggiori introiti contributi famiglie per laboratori pomeridiani	2.242,07
31/12/2018	40	/	Quote studenti laboratori pomeridiani P15	8.157,00
31/12/2018	44	/	Minore introito iscrizione gare di matematica P15	-330,00
31/12/2018	47	/	Quota parte spese gare di matematica liceo Lussana	693,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				29.262,07
<i>Pagamenti (b)</i>				22.027,85
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				7.234,22

I corsi in preparazione agli esami ECDL hanno coinvolto n. 28 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. 89, 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. 59 studenti.

Indice di attività: 0,75

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto	29.262,07	22.027,85	7.234,22

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>				9.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
31/12/2018	41	/	Quote studenti laboratori pomeridiani P16	375,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				9.375,00
<i>Pagamenti (b)</i>				4.644,50
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				4.730,50

Sono stati organizzati :n. 1 Laboratorio di teatro con la partecipazione di n. 25 studenti, n.1 Laboratorio di volontariato "Sporchiamoci le mani" – "Solidarietà" con la partecipazione di n. 30 studenti. E' stato inoltre attivato un laboratorio di "Curriculum vitae". 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	9.375,00	4.644,50	4.730,50

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				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/10/2018	18	/	Quote studenti Progetto Vacanze Studio	78.284,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				178.284,00
<i>Pagamenti (b)</i>				168.544,32
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				9.739,68
All'attività hanno partecipato complessivamente n. 59 studenti, che hanno effettuato un periodo di studio/soggiorno a Richmond (GB) dal 13 al 29 luglio e a Dublino dal 14 al 31 luglio 2018. 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. <u>Indice di attività: 0,94</u>				
Riepilogo spese		Competenza		
		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto		178.284,00	168.544,32	9.739,68

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				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
<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
<u>Indice di attività: 0,00</u>				
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>				7.000,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
04/10/2018	3	/	Finanziamento campionati sportivi	16.000,00

			provinciali e regionali		
04/10/2018	13	/	Fondi per attività sportiva provinciale Istituto Olivelli Milano	3.314,30	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	26.314,30
				<i>Pagamenti (b)</i>	18.099,80
				<i>Da pagare (c)</i>	150,00
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	8.064,50
<i>Indice di attività: 0,69</i>					
Riepilogo spese			Competenza		
			Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto			26.314,30	18.249,80	8.064,50

Aggregato P voce P22 – Progetto alternanza scuola-lavoro-stage					
Obiettivi: Promuovere stage per l'orientamento post-secondario degli studenti.					
				<i>Previsione iniziale</i>	69.849,03
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
24/10/2018	/	1154	Prelievo Z01	10.901,02	
30/10/2018	26		Fondi MIUR Alternanza scuola-lavoro-stage	10.171,72	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	90.921,77
				<i>Pagamenti (b)</i>	55.189,43
				<i>Da pagare (c)</i>	660,00
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	35.072,34
Ai sensi della Legge 107/2015 commi da 33 a 43 in questo progetto è confluito anche il progetto "Bergamoscienza 2018".					
<i>Indice di attività: 0,61</i>					
Riepilogo spese			Competenza		
			Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenza
Totale spese del progetto			90.921,77	55.849,43	35.072,34

Aggregato P voce P29 – BergamoScienza					
Obiettivi: Adesione dell'Istituto al Progetto "Bergamoscienza" per l'anno 2018.					
				<i>Previsione iniziale</i>	11.000,00
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
24/10/2018	8	/	Storno fondi da P29 Bergamoscienza a A4 spese di investimento	-11.000,00	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
				<i>Pagamenti (b)</i>	0,00
				<i>Da pagare (c)</i>	0,00
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	0,00

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				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
04/10/2018	14	/	Fondi per formazione personale docente Ambito 4 PON	1.493,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				6.493,00
<i>Pagamenti (b)</i>				1.660,65
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				4.832,35
 <i>Indice di attività: 0,25</i>				
Riepilogo spese			Competenza	
			Programmazione definitiva	Somme impegnate
			Differenza	
Totale spese del progetto			6.493,00	1.660,65
			4.832,35	

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				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
18/06/2018	11	/	Rideterminazione avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2017- Avanzo presunto al 22.11.2017 €.431.427,25- Avanzo definitivo all'1.1.2018 €.443.978,34-Differenza €.12.551,09	1.679,41
<i>Previsione definitiva (a)</i>				1.679,41
<i>Pagamenti (b)</i>				1.679,41
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00
 <i>Indice di attività: 1</i>				
Riepilogo spese			Competenza	
			Programmazione definitiva	Somme impegnate
			Differenza	
Totale spese del progetto			1.679,41	1.679,41
			0,00	

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>				7.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
31/12/2018	52	/	Accertamento entrate gestione auditorium	3.146,57
31/12/2018	53	/	Accertamento in diminuzione entrate tessere fotocopiatore studenti	-1.000,00
31/12/2018	54	/	Accertamento servizio fotografico studenti (€.1.000 per iniziative varie studenti+ €.4.000,00 cauzione Made For School)	4.500,00
31/12/2018	55	/	accertamento entrate per iniziative umanitarie (€.1.301,24 da Made For School)	1.954,74
<i>Previsione definitiva (a)</i>				15.601,31
<i>Pagamenti (b)</i>				10.574,50
<i>Da pagare (c)</i>				4.000,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				1.026,81
<i>Indice di attività: 0,67</i>				
Riepilogo spese			Competenza	
			Programmazione definitiva	Somme impegnate
			Differenza	
Totale spese del progetto			15.601,31	14.574,50
			1.026,81	

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		361.580,04
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	991.246,89	
b) in conto residui attivi	59.164,20	
	Totale	1.411.991,13
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	1.010.781,89	
b) in conto residui attivi	45.774,07	
	Totale	1.056.555,96
Fondo di cassa a fine esercizio		355.435,17
AVANZO COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO		
Residui attivi		84.170,26
Residui passivi		51.472,42
Avanzo complessivo		338.133,01

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	176.909,63	17
02			Beni di consumo	48.201,83	5
03			Prestazioni di servizi da terzi	712.173,38	68
04			Altre spese	72.891,52	7
05			Beni d'investimento	24.222,25	2
06			Oneri finanziari	0,00	0
07			Rimborsi e poste correttive	15.855,70	1
Totale generale				1.050.254,31	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

<i>Descrizione dell'indice</i>	<i>Valore calcolato</i>	<i>Valutazione del dato</i>
N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari ed il totale delle entrate - Accertamenti.	0,11	<i>Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima</i>
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.	0,03	<i>Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui</i>
N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.	0,42	<i>Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui.</i>
N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali.	0,42	<i>Varia da zero, smaltimento nullo di residui, ad uno, realizzazione massima dei residui.</i>
N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali.	0,79	<i>Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, ad uno smaltimento massimo dei residui.</i>
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).	0,95	<i>Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.</i>
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	<i>varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.</i>

TREND PRINCIPALI INDICI FINANZIARI	Rendiconto	Rendiconto	Rendiconto
	2016	2017	2018
<i>Studenti</i>	1.473	1.439	1.394
<i>Classi</i>	60	57	57
<i>Docenti</i>	100	110	109
<i>ATA</i>	33	33	32
Autonomia finanziaria <i>Aggr: 04+05+06+07</i>	605.803,19	708.596,89	689.373,65
Contributi famiglie <i>Contributi alunni POF</i>	202.515,00	219.014,00	196.072,00
Indebitamento <i>Aggr: 07 - Mutui</i>	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti dello Stato <i>Aggr: 02+03</i>	105.934,91	119.935,45	109.150,13
TOTALE DELLE ENTRATE <i>Trend delle entrate complessive</i>	914.253,10	1.047.546,34	994.595,78
Spese per attività <i>A01+A02+A03+A04+A05</i>	255.605,34	243.853,32	290.492,25
Spese per progetti <i>P01+P02+...P0n</i>	566.138,52	742.774,51	745.187,56
Spese per gestioni economiche <i>Aggr: G01+G02+G03+G04</i>	23.484,69	13.041,33	14.574,50
TOTALE DELLE SPESE <i>Trend complessivo delle spese</i>	845.228,55	999.669,16	1.050.254,31

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 2019



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(prof. Ugo Punzi)