



## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'esercizio 2018, compilato secondo i dettami di cui al D.I. n° 129/2018 pareggia su un importo totale di € 264.163,08 riferite alle somme accertate ed impegnate, determinate dalla previsione iniziale di cui al programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto in data 12 dicembre 2017 ed alle modifiche conseguenti alla variazioni deliberate nel corso dell'anno finanziario.

Relativamente ai dati di contesto, si rileva una popolazione scolastica di alunni frequentanti pari a n° 795 ripartiti su n° 47 classi, rispetto a n° 839 dell'anno precedente. Relativamente alla distribuzione tra i diversi indirizzi di studio, si rileva la seguente distribuzione:

Istituto Ferrini: Totale n° 37 classi, di cui 2 articolate

Indirizzi	Classi e studenti				
	Anno di corso 1°	Anno di corso 2°	Anno di corso 3°	Anno di corso 4°	Anno di corso 5°
	N°classi	N°classi	N°classi	N°classi	N°classi
Amministr.,Finanza e Marketing	2	2	1	1	1
Amministr. Finanz. Mark Sistemi Informativi			1	1	1
Costruz.Ambiente e Territorio	1	2	1	*1	*1
Costruz. Ambiente e Territorio Op Tecnologie del legno nelle costruzioni			1	*1	*1
Turismo	3	3	2	2	2
Grafica e Comunicazione	1	1	1	2	1
<b>TOTALI</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>*8</b>	<b>*7</b>

Istituto Franzosini: Totale n° 10 classi di cui n.2 articolate

Indirizzi	Classi e studenti				
	Anno di corso 1°	Anno di corso 2°	Anno di corso 3°	Anno di corso 4°	Anno di corso 5°
	N°classi	N°classi	N°classi	N°classi	N°classi
Servizi commerciali Aziendale	1	1	*1	1	*1
Servizi commerciali/ Promozione Commerciale e Pubblicitaria	1	1	*1	1	*1
<b>TOTALI</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>*2</b>	<b>2</b>	<b>*2</b>

### Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi cor si diu rni (a)	Numer o classi cor si serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequenta nti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	9	0	9	174	0	181	0	181	7	+7	0	20,11	0
Seconde	10	0	10	215	0	190	0	190	6	-25	0	19,00	0
Terze	9	0	9	147	0	138	0	138	4	-9	0	15,33	0
Quarte	10	0	10	163	0	150	0	150	10	-13	0	15,00	0

Quinte	9	0	9	140	0	136	0	136	3	-4	0	15,11	0
Totale	47	0	45	839	0	795	0	795	30	-44	0	16,91	0

Per quanto riguarda il numero degli alunni frequentanti alla data del 15 marzo 2019 (n° 795), occorre segnalare che esso si discosta dal dato rilevato alla data del 1° settembre 2018 (n° 839) in quanto nel periodo intercorrente dall'inizio dell'anno scolastico sino al 15 marzo 2019 si sono verificati situazioni di trasferimenti ad altri istituti e/o ritiri dalla frequenza da parte di alunni poco motivati allo studio e con assoluto obbligo scolastico.

Relativamente al personale in servizio, si rileva un'entità di n° 142 unità (-7 riferiti al personale docente rispetto all'anno precedente) come risulta dal seguente prospetto:

	Numero
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	19
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>135</b>

Relativamente al personale ATA non si rilevano variazioni nell'ammontare delle unità rispetto all'anno precedente. La suddivisione tra i diversi profili risulta la seguente:

	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>26</b>

Relativamente agli obiettivi prefissati e raggiunti, si è cercato di porre attenzione alle modalità attuative dell'ampliamento dell'offerta formativa al fine di contenere il fenomeno delle ripetenze e dell'abbandono soprattutto nel biennio, all'attività di recupero (in itinere, in orario extra scolastico, su richiesta specifica degli alunni per colmare lacune nell'apprendimento).

Particolare attenzione è stata attribuita alla normativa di cui all'O.M. 92 del 2007 circa la realizzazione dei corsi di recupero delle insufficienze rilevate in sede di scrutini intermedi e finali.

Al termine dell'anno scolastico 2017/2018 gli esiti sono riepilogati nelle seguenti tabelle:

ISTITUTO FERRINI

A.S. 2014/15		A.S.2015/16		A.S.2016/17		A.S.2017/18	
CLASSI	CLASSI	CLASSI	CLASSI	CLASSI	% NON PROMOSSI	CLASSI	%NON PROMOSSI
PRIME	26,61	PRIME	6,45	PRIME	16,55	PRIME	11,35
SECONDE	11,51	SECONDE	6,47	SECONDE	10,56	SECONDE	8,66
TERZE	1,87	TERZE	3,08	TERZE	5,08	TERZE	0,71
QUARTE	3,67	QUARTE	2,70	QUARTE	3,94	QUARTE	2,63
QUINTE n.a.	6,09	QUINTE n.a	5,66	QUINTE n.a	1,83	QUINTE n.a.	0,00
Media Istit escluse 5 <sup>^</sup>	10,66%	Media Istit. escluse 5 <sup>^</sup>	4,86%	Media Istit. escluse 5 <sup>^</sup>	9,40%	Media Istit. escluse 5 <sup>^</sup>	6,36%

ISTITUTO FRANZOSINI

A.S. 2014/15		A.S. 2015/16		A.S.2016/17		A.S.2017/18	
CLASSI	CLASSI	CLASSI	CLASSI	CLASSI	% NON PROMOSSI	CLASSI	% NON PROMOSSI
PRIME	9,38	PRIME	3,45	PRIME	12,00	PRIME	21,88
SECONDE	9,38	SECONDE	4,00	SECONDE	0,00	SECONDE	13,64
TERZE	9,09	TERZE	9,09	TERZE	0,00	TERZE	4,17
QUARTE	0,00	QUARTE	0,00	QUARTE	4,00	QUARTE	0,00
QUINTE n. a.	0,00	QUINTE n.a	0,00	QUINTE n.a.	0,00	QUINTE n.a	8,33
Media Istit escluse 5 <sup>^</sup>	7,08%	Media Istit. escluse 5 <sup>^</sup>	1,98%	Media Istit. escluse 5 <sup>^</sup>	4,00%	Media Istit. escluse 5 <sup>^</sup>	11,00%

Presso l'Istituto Ferrini si è registrato al termine dell'anno scolastico 2017/18 una diminuzione del numero degli alunni non promossi rispetto all'anno scolastico precedente, come si evince dai risultati percentuali di seguito riportati:

Classi prime: -5,2%;  
 Classi seconde: -1,9%;  
 classi terze: -4,37%;  
 classi quarte: -1,31%;  
 classi quinte: -1,83%.

Si rileva inoltre ciò un buon numero di alunni ammessi alle classi successive che ha conseguito risultati più che soddisfacenti in termini di rendimento e di partecipazione.

All'Istituto Franzosini, i risultati hanno fatto registrare un incremento percentuale di alunni non promossi nelle classi prime e terze, mentre una diminuzione di non promossi si è registrato nelle classi seconde, quarte e quinte.

In particolare:

Classi prime: +9,88%  
 Classi seconde: -13,64%  
 Classi terze: +4,17 %  
 Classi quarte: -4,00%  
 Classi quinte: -8,33%

Tali dati testimoniano come risulti difficile coinvolgere gli alunni nei percorsi professionali, nonostante le proposte di supporto didattico offerte dalla scuola durante l'intero anno scolastico.

Purtroppo, le proposte didattiche, che hanno riservato largo spazio all'attività di recupero mirata ai bisogni formativi degli studenti e all'attività di sportello, alla personalizzazione dei percorsi formativi nonché alle attività extra curricolari, non hanno sempre consentito l'evidenziazione delle attitudini professionali di ciascuno ed il superamento delle lacune nel rendimento, soprattutto tra gli studenti meno motivati allo studio anche se è stato generalmente raggiunto un buon grado di socializzazione.

L'attività amministrativa dell'esercizio 2018 è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza e di efficacia (intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF) e di economicità (intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi a disposizione).

L'esercizio si chiude, per quanto riguarda la competenza, con un avanzo di amministrazione di competenza di € 34.820,69 che corrisponde alla differenza tra le somme accertate ed impegnate nell'anno finanziario.

L'avanzo complessivo a fine esercizio pari ad euro 482.497,34 è determinato – come da modello J predisposto dal DSGA – dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2018, pari ad € 403.686,36, e della differenza tra i residui attivi e passivi pari ad € 78.810,98.

**Nell'anno 2018 si sono determinati i seguenti movimenti dei residui attivi:**

	All' 1/1/2018	incassati	Da incassare	Residui anno 2018	Radiati nell'anno 2018	Totale al 31/12/2018
Residui attivi	129.765,50	75.034,64	54.730,86	25.032,09	-951,97	78.810,98

Dettaglio delle radiazione di residui attivi:

Nel corso dell'anno 2018, sono avvenute radiazioni di residui attivi per € 951,97 a seguito della delibera n.48 del Consiglio di Istituto in data 24/10/2018 relativamente ad importi di esercizi pregressi, non più esigibili in quanto non impegnati nella gestione successiva e che pertanto consentono un minor impegno nelle spese di competenza dell'anno 2018 così come si evince dal seguente riepilogo:

Anno di provenienza	Debitore Aggregato/Progetto	natura	importo	motivazione	
2016	Ministero Istruzione	Pubblica	Finanziamento per progetto CLIL ART.23 DM 435 DEL 16/06/2015	0,40	Errata assegnazione saldo da parte del MIUR – nota prot.24928 del 07/12/2017
2016	Ministero Istruzione	Pubblica	Saldo finanziamento progetto alternanza scuola lavoro DM 435 del 16/06/2015 art.17 comma 1 lettere A e B	951,57	Finanziamento non spettante a seguito rendicontazione attività progettuale note MIUR prot.34 e 35 del 02/01/18
			TOTALE	951,97	

Dettaglio degli importi a residuo attivo:**Anni precedenti**

- Totale euro **53.778,89** costituito da:
  - euro 51.341,74 - finanziamenti da Provincia per progetto Europa dell'istruzione anni 2009 e 2010, spese generali per funzionamento e vigilanza notturna anno 2011;
  - euro 2.437,15 - Finanziamento da MIUR a saldo Progetto Sport defibrillatori nota prot.n. 5616 del 22/06/17;

**Anno 2018**

- Totale euro **25.032,09** costituito da:
  - euro 25.0000,00 - Finanziamento avviso prot.n. AOODGEFID/37944 del 12/12/2017 progetti PON-FESR Laboratori didattici;
  - euro 32,09 - Finanziamento da privati famiglie vincolati.

**Nell'anno 2018 si sono determinati i seguenti movimenti dei residui passivi:**

	All' 1/1/2018	pagati	Da pagare	Residui anno 2018	radiati	Totale al 31/12/2018
Residui passivi	6.511,83	6.511,83	0,00	0,00	0,00	0,00

~~~~~  
 Come previsto dal nuovo sistema contabile "Programma Annuale" la gestione delle partite di giro è limitata all'anticipazione al DSGA del fondo minute spese che, per l'esercizio 2018, è stato determinato in euro 516,00.

Per tutte le spese effettuate con tale fondo si è provveduto alla debita restituzione alla data di chiusura dell'esercizio. L'importo totale delle spese sostenute con il fondo iniziale e i debiti reintegrati periodici, ammonta ad euro 991,89 e per la quasi totalità sono riconducibili ad acquisti di lieve entità ad uso didattico e amministrativo.

**Il finanziamento**

Si riepilogano le entrate definitive comprensive dell'avanzo di amministrazione applicato all'esercizio, distinte per provenienza (soggetti istituzionali e non)

| Descrizione                                                            | Previsione Definitiva | Accertamento      |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>- Avanzo d'amministrazione dell'esercizio 2017</b>                  |                       |                   |
| 1.1 Non vincolato                                                      | 242.096,63            | 0                 |
| 1.2 Vincolato                                                          | 206.531,99            | 0                 |
| <b>- Finanziamento dello Stato</b>                                     |                       |                   |
| 2.1 Dotazione ordinaria                                                | 106.450,61            | 106.450,61        |
| 2.2 Dotazione perequativa                                              |                       |                   |
| 2.3 Altri finanziamenti non vincolati                                  |                       |                   |
| 2.4 Altri finanziamenti vincolati                                      | 29.498,31             | 29.498,31         |
| <b>- Finanziamenti dalla Regione</b>                                   |                       |                   |
| 3.1 Dotazione ordinaria                                                |                       |                   |
| 3.2 Dotazione perequativa                                              |                       |                   |
| 3.3 Altri finanziamenti non vincolati                                  |                       |                   |
| 3.4 Altri finanziamenti vincolati                                      |                       |                   |
| <b>- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b> |                       |                   |
| 4.1 Unione Europea                                                     | 25.000,00             | 25.000,00         |
| 4.2 Provincia non vincolati                                            |                       |                   |
| 4.3 Provincia vincolati                                                |                       |                   |
| 4.4 Comune non vincolati                                               |                       |                   |
| 4.5 Comune vincolati                                                   | 1.395,50              | 1.395,50          |
| 4.6 Altre istituzioni                                                  | 973,01                | 973,01            |
| 5.1 Famiglie non vincolati                                             | 22.731,54             | 22.731,54         |
| 5.2 Famiglie vincolati                                                 | 64.353,89             | 64.353,89         |
| 5.3 Altri non vincolati                                                | 9.223,50              | 9.223,50          |
| 5.4 Altri vincolati                                                    | 4.536,70              | 4.536,70          |
| <b>- Gestioni economiche</b>                                           |                       |                   |
| 6.1 Azienda Agraria                                                    |                       |                   |
| 6.2 Azienda speciale                                                   |                       |                   |
| 6.3 Attività per conto terzi                                           |                       |                   |
| <b>- Altre Entrate</b>                                                 |                       |                   |
| 7.1 Interessi                                                          | 0,02                  | 0,02              |
| 7.4 Diverse                                                            |                       |                   |
| <b>Totale</b>                                                          | <b>712.791,70</b>     | <b>264.163,08</b> |

### ANALISI DELLE ENTRATE

L'avanzo di amministrazione dell'anno 2018 che ha costituito una risorsa per l'anno 2019, risulta costituito da:

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE non vincolato (aggregato 01 voce 01) € 138.759,77**, imputato ai seguenti aggregati e progetti:

| Avanzo presunto 2017 (indicato in sede di predisposizione PA 2018) | Variazioni del 02/02/2018(a seguito determinazione avanzo definitivo 2017)                                                                                                                                                                                                                | Avanzo definitivo 2017 (indicato a seguito variazioni nel PA 2018) | Tipo finanziamento                                                                                                         | Aggregato/Progetto |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 61.202,41                                                          | +889,79<br>Differenza data tra maggiori spese acquisto materiale di consumo e beni di investimento € 217,77 e minori spese per spese postali, pubblicazioni, noleggio fotocopiatori, contratto smaltimento toner, materiale di pulizia per € 1.107,55                                     | 62.092,19                                                          | finanziamenti ministeriali non vincolati e altre entrate                                                                   | A01                |
| 38.476,72                                                          | - 224,83<br>Differenza data tra minori spese per acquisto beni di consumo, noleggio fotocopiatori e restituzione versamenti non dovuti € 1071,91 e maggiori spese per acquisto strumenti e materiale tecnico specialistici, manutenzione, accessori per uffici e telefonia fissa 1.296,74 | 38.251,89                                                          | finanziamenti ministeriali non vincolati, contributi da privati vincolati e non vincolati, altri vincolati e non vincolati | A02                |
| 21.562,66                                                          | +4.906,83<br>Incremento dato da minori spese per acquisto hardware per € 4.506,83 e maggiori entrate da contributi alunni per partecipazione festa per € 400,00                                                                                                                           | 26.469,49                                                          | Finanziamenti da famiglie non vincolati                                                                                    | A04                |
| 1.265,57                                                           | 00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1.265,57                                                           | Finanziamenti da famiglie non vincolati                                                                                    | P04                |
| 150,00                                                             | 00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 150,00                                                             | Finanziamenti da famiglie non vincolati                                                                                    | P07                |
| 3.029,71                                                           | 00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3.029,71                                                           | Finanziamenti ministeriali non vincolati                                                                                   | P14                |
| 2.524,84                                                           | 00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2.524,84                                                           | Finanziamenti da famiglie non vincolati                                                                                    | P15                |
| 3.298,48                                                           | 00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3.298,48                                                           | Finanziamenti da famiglie non vincolati                                                                                    | P16                |
| 1.227,60                                                           | 00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1.227,60                                                           | Finanziamenti da famiglie non vincolati                                                                                    | P18                |
| 450,00                                                             | 00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 450,00                                                             | Finanziamenti da famiglie non vincolati                                                                                    | P20                |
| 133.187,99                                                         | +5.571,79                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 138.759,77                                                         | totale                                                                                                                     |                    |

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE vincolato (aggregato 01 voce 02) € 139.152,46** determinato dalle economie di spesa al termine dell'esercizio finanziario 2017 ed imputato nel 2018 nei seguenti aggregati e progetti:

| Avanzo presunto 2017 (indicato in sede di predisposizione PA 2018) | Variazioni del 02/02/2018 (a seguito determinazione avanzo definitivo 2017)                                                                                                                   | Avanzo definitivo 2017 (indicato a seguito variazioni nel PA 2018) | Tipo finanziamento                                                                                                              | Aggregato/Progetto |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 10.452,77                                                          | + 3.389,88<br>Differenza data tra maggiori spese per compenso revisori dei conti anno 2017 per € 0,01 e minori spese per pulizia e lavanderia per € 3.389,89                                  | 13.842,65                                                          | Finanziamenti Ministeriali                                                                                                      | A01                |
| 5.562,19                                                           | + 1.012,40<br>Incremento dato minori spese per quota esami libera professione per € 12,40 e da maggiore entrata finanziamento MIUR - Animatore Digitale – reti di trasmissione per € 1.000,00 | 6.574,59                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Finanziamenti Ministeriali</li> <li>• Contributi da privati altri vincolati</li> </ul> | A02                |
| 58,07                                                              | +720,00<br>Maggiore entrata da MIUR quale finanziamento liquidazione compensi prove suppletive concorso docenti 2016                                                                          | 778,07                                                             | Finanziamento Ministeriale                                                                                                      | A03                |
| 0,00                                                               | + 154,65<br>Maggiore entrata da MIUR – Animatore digitale – i MIEI10Libri                                                                                                                     | +154,56                                                            | Finanziamento Ministeriale                                                                                                      | A04                |
| 7.908,99                                                           | + 1.680,00<br>Minori spese sostenute per contratto assistenza psicologica                                                                                                                     | 9.588,99                                                           | Contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa                                                                   | P01                |
| 187,43                                                             | 00,00                                                                                                                                                                                         | 187,43                                                             | Contributi miglioramento offerta formativa                                                                                      | P02                |
| 35.352,95                                                          | + 1.602,64<br>Minore spesa per rimborso spese alunni partecipanti stages                                                                                                                      | 36.955,59                                                          | Finanziamento ministeriale e comune vincoalti                                                                                   | P03                |
| 500,00                                                             | 00                                                                                                                                                                                            | 500,00                                                             | Contributi miglioramento offerta formativa                                                                                      | P04                |
| 250,00                                                             | 00                                                                                                                                                                                            | 250,00                                                             | contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa anni precedenti                                                   | P05                |
| 250,00                                                             | 00                                                                                                                                                                                            | 250,00                                                             | contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa anni precedenti                                                   | P06                |
| 1.499,61                                                           | -116,60                                                                                                                                                                                       | 1.383,01                                                           | contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta                                                                             | P08                |

|           |                                                                                                                                                                                                   |            |                                                                                                                                                                                 |     |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|           | Maggiori spese per acquisto stampante per laboratorio                                                                                                                                             |            | formativa anni precedenti                                                                                                                                                       |     |
| 11.697,71 | 00                                                                                                                                                                                                | 11.697,71  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Finanziamento ministeriale funzionamento</li> <li>Contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa</li> </ul>               | P09 |
| 502,62    | +1.880,00<br>differenza data da maggiori entrate da MIUR – animatore digitale – formazione per € 2.000,00 e maggiori spese per formazione su codice contratti e dematerializzazione per €120,00   | 2.382,62   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Finanziamenti ministeriali</li> <li>Quota prelevamento avanzo da finanziamenti statali</li> </ul>                                        | P12 |
| 2.959,95  | 00                                                                                                                                                                                                | 2.959,95   | contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa                                                                                                                   | P13 |
| 830,45    | +3.999,30<br>Minori spese per realizzazione stage Dublino e Bamberg                                                                                                                               | 4.829,75   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa</li> <li>Finanziamenti da comuni del VCO</li> </ul>                        | P14 |
| 1.977,41  | -20,00<br>Maggiori spese per acquisto beni di consumo – carta                                                                                                                                     | 1.957,41   | Contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa                                                                                                                   | P15 |
| 2.668,72  | +32.100,01<br>Incremento dato da minori spese per acquisto hardware per € 31.600,01 e maggiori entrate per € 500,00 integrazione finanziamento concorso la "Prima... vera educazione ferroviaria" | 34.768,73  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa</li> <li>Finanziamento ministeriale per partecipazione concorso</li> </ul> | P16 |
| 496,45    | 00                                                                                                                                                                                                | 496,45     | Quota avanzo da contributi miglioramento offerta formativa                                                                                                                      | P17 |
| 472,40    | -15,00<br>Maggiori spese per acquisto strumenti tecnico specialistici                                                                                                                             | 457,40     | Contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa anni precedenti                                                                                                   | P18 |
| 1.404,19  | + 1.520,00<br>Maggiori entrate da contributi vincolati per viaggi di istruzione                                                                                                                   | 2.924,19   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Quota avanzo da contributi vincolati anni precedenti</li> <li>Contributi famiglie vincolati</li> </ul>                                   | P19 |
| 35,52     | 00                                                                                                                                                                                                | 35,52      | Quota avanzo da finanziamenti MIUR spese funzionamento                                                                                                                          | P20 |
| 1.875,58  | +500,00<br>Minori spese per acquisto carta                                                                                                                                                        | 2.375,58   | Contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa                                                                                                                   | P21 |
| 3.802,17  | 00                                                                                                                                                                                                | 3.802,17   | da contributi da famiglie e da Enti locali già contabilizzati negli anni precedenti nella gestione di progetti didattici cessati nell'anno 2015                                 | P24 |
| 90.745,18 | +48.407,28                                                                                                                                                                                        | 139.152,46 |                                                                                                                                                                                 |     |

| Avanzo presunto 2017 (indicato in sede di predisposizione PA 2018) | Variazioni del 02/02/2018 (a seguito determinazione avanzo definitivo 2017) | Avanzo definitivo 2017 (indicato a seguito variazioni nel PA 2018) | Tipo finanziamento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aggregato/Progetto |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 170.716,39                                                         | 00                                                                          | 170.716,39                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>finanziamenti statali di anni pregressi relativo a progetti di formazione del personale per € <b>32.940,15</b></li> <li>quota già accantonata - a titolo cautelativo in vista di possibile radiazione - pari all'entità dei residui attivi relativi a finanziamenti da MIUR per spese di personale non riscossi alla data del 31/12/2013 per € <b>67.379,53</b>;</li> <li>finanziamenti da gestione corsi IFTS anni pregressi debitamente rendicontati in via definitiva da parte delle Regione Piemonte per € <b>70.396,71</b></li> </ul> | Z01                |

## FINANZIAMENTI DALLO STATO

In applicazione alle indicazioni impartite dalla nota ministeriale prot. n° 19107 del 28/09/2017, il finanziamento assegnato a questo Istituto risulta pari ad € 58.881,71 così ripartito:

|                                                             |                                                                     |           |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| Finanziamento per il funzionamento (8/12)                   | DM 21/2007 - tab. 2 quadro A e Legge 107/2015 art.11<br>DM 834/2015 | 26.040,49 |
| Finanziamento alunni diversamente abili (8/12)              | DM 21/2007 - tab. 2 quadro A e Legge 107/2015 art.11                | 365,67    |
| Finanziamento per classi terminali                          | Dm 834/2015                                                         | 120,00    |
| Totale Funzionamento (02.01)                                |                                                                     | 26.526,16 |
| Finanziamento compensi ai Revisori dei Conti (8/12) (02.01) | Art. 6 comma 3 del D.L. 31/5/2010 N. 78                             | 2.791,02  |
| Contratti di pulizia 8/12 (02.01)                           |                                                                     | 29.564,53 |

Il totale delle risorse assegnate, è stato ripartito come segue:

| A                               |     | Attività                              |                  |
|---------------------------------|-----|---------------------------------------|------------------|
|                                 | A01 | Funzionamento amministrativo generale | 35.355,55        |
|                                 | A02 | Funzionamento didattico quota H       | 365,67           |
|                                 |     | Funzionamento didattico               | 18.834,19        |
|                                 | A04 | Beni di investimento                  | 3.000,00         |
| R                               | R98 | Fondo di riserva                      | 1.326,30         |
| <b>Totale risorse assegnate</b> |     |                                       | <b>58.881,71</b> |

ed ha registrato in corso d'anno variazioni per complessivi € 45.712,09 qui di seguito indicate:

**Accertamenti determinati in Aggregato A01- Funzionamento amministrativo generale:**

|                                                                                                                                  |                   |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Finanziamento MIUR nota prot.n. 3110 del 16/02/18 per realizzazione parte corsi di recupero alunni giudizio sospeso a.s. 2016/17 | +1.985,84         | Variazione del 22/03/2018 |
| Finanziamento relativo a spese per funzionamento periodo settembre/dicembre nota MIUR 19270 del 28/09/2018                       | +28.795,69        | Variazione del 22/11/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                        | <b>+28.924,72</b> |                           |

**Accertamenti determinati in Aggregato A02- Funzionamento didattico generale:**

|                                                                                                            |                  |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Finanziamento relativo a spese per funzionamento periodo settembre/dicembre nota MIUR 19270 del 28/09/2018 | + 3.028,01       | Variazione del 22/11/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                  | <b>+3.028,01</b> |                           |

**Accertamenti determinati in Aggregato A03- Spese di personale:**

|                                                                                                                                      |                  |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Finanziamento Ministeriale DM 561 relativo a contributo a favore realizzazione corsi recupero alunni giudizio sospeso a.s. 2017/2018 | + 2.406,56       | Variazione del 29/01/2019 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                            | <b>+2.406,56</b> |                           |

**Ricorse imputate al Progetto P03- Alternanza Scuola-lavoro:**

|                                                                                                    |                   |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Finanziamento periodo settembre/dicembre per realizzazione progetto nota MIUR 19270 del 28/09/2018 | + 11.352,80       | Variazione del 22/11/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                          | <b>+11.352,80</b> |                           |

Alla data del 31/12/2018 il totale accertato di € 106.450,61 risulta interamente riscosso.

**Altri finanziamenti dello Stato 02 04**

In applicazione alle indicazioni impartite dalla nota ministeriale prot. n° 19107 del 28/09/2017, il finanziamento assegnato a questo Istituto risulta pari ad € 27.391,22 così ripartito:

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| Spese di personale                 | 4.385,28         |
| Rimborsi alunni partecipanti stage | 730,00           |
| Attività di progetto               | 22.275,94        |
| <b>Totale</b>                      | <b>27.391,22</b> |

hanno registrato variazioni per un totale di € 2.107,09 così ripartite:

**Risorse imputate al Progetto P15 – Orientamento**

|                                                                                                                                    |                  |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Finanziamento MIUR nota prot.n. 4195 del 07/03/18 per realizzazione attività di orientamento DL 104 2013 art.8                     | +1.002,08        | Variazione del 26/04/2018 |
| Finanziamento MIUR relativo a percorsi orientamento a.s. 2018/2019 D.L. 104 del 12/09/2013 convertito con Legge 128 del 08/11/2013 | + 1.105,01       | Variazione del 29/01/2019 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                          | <b>+2.107,09</b> |                           |

Alla data del 31/12/2018 il totale accertato di € 29.498,31 risulta interamente riscosso

**FINANZIAMENTO DA ENTI TERRITORIALI O DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE**

**04 01 Unione Europea**

La programmazione iniziale di € 0,00 ha registrato nel corso dell'anno 2018 la seguente variazione:

**Risorse imputate al progetto P26 - PON FESR 10.8.1.B1 – Laboratori per lo sviluppo delle competenze di base**

|                                                                                                                                              |                   |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Finanziamento da Unione Europea come da Lettera di Autorizzazione prot.AOODGEFID/9893 del 20/04/2018 per realizzazione laboratorio di lingue | +25.000,00        | Variazione del 19/06/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                                    | <b>+25.000,00</b> |                           |

Alla data del 31/12/2018 l'accertamento complessivo di € 25.000,00 risulta interamente da riscuotere

#### 04 05 Comune vincolati

La programmazione iniziale di € 0,00 ha registrato nel corso dell' anno 2018 le seguenti variazioni:

##### Risorse imputate al progetto P03 - Alternanza scuola lavoro

|                                                                                       |                  |                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Finanziamento Comune di Verbania nota prot.n. 3764 del 21/12/17 per attività di stage | +1.395,50        | Variazione del 22/03/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                             | <b>+1.395,50</b> |                           |

Alla data del 31/12/2018 il totale del suddetto finanziamento è pari a € 1.395,50 risulta interamente riscosso.

#### 04 06 Altre Istituzioni

La programmazione iniziale di € 0,00 ha registrato nel corso dell' anno 2018 le seguenti variazioni:

##### Accertamenti determinati in Aggregato A03- Spese di personale:

|                                                                                                                                                                                                                         |                |                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| Contributo Regione Piemonte erroneamente assegnato all'istituto ,da restituire alla Ragioneria dello Stato, ente che corrisponde lo stipendio, per assenza docente impegnato in qualità di volontario Protezione Civile | +973,01        | Variazione del 22/11/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                                                                                                               | <b>+973,01</b> |                           |

Alla data del 31/12/2018 il totale del suddetto finanziamento è pari a € 1.395,50 risulta interamente riscosso.

### CONTRIBUTI DA PRIVATI

#### 05 01 Famiglie non vincolati

La programmazione iniziale di € 0,00 ha registrato nel corso dell' anno 2018 variazioni per un totale di € 22.731,54 a seguito di diversi accertamenti indicati nei vari aggregati e progetti così ripartiti:

|                                                       | Risorse           | Aggregato di destinazione |                                                          |
|-------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------|
| contributi miglioramento offerta formativa            | +6.531,55         | A02                       | Variazione del 02/02, 26/04, 19/06, 26/09, 24/10, 22/11. |
| contributi miglioramento offerta formativa            | +3.500,00         | A04                       | Variazione del 19/06, 26/09                              |
| contributi miglioramento offerta formativa            | +6.964,00         | P01                       | Variazione del 19/06, 26/09                              |
| contributi miglioramento offerta formativa            | +100,00           | P07                       | Variazione del 26/09                                     |
| contributi miglioramento offerta formativa            | +300,00           | P08                       | Variazione del 19/06                                     |
| contributi miglioramento offerta formativa            | +2.900,00         | P09                       | Variazione del 19/06, 26/09                              |
| contributi miglioramento offerta formativa/esami ECDL | +125,00           | P13                       | Variazione del 19/06                                     |
| contributi miglioramento offerta formativa            | +1.000,00         | P14                       | Variazione del 19/06                                     |
| contributi miglioramento offerta formativa            | +1.000,00         | P16                       | Variazione del 19/06                                     |
| Contributi miglioramento offerta formativa            | + 310,99          | P29                       | Variazione del 22/11                                     |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>             | <b>+22.731,54</b> |                           |                                                          |

Alla data del 31/12/2018 l'accertamento complessivo di € 22.731,54 risulta interamente riscosso.

#### 05 02 Famiglie vincolati

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato nel corso dell'anno 2018 variazioni per complessivi € 64.353,89 a seguito dei diversi accertamenti indicati nei vari aggregati e progetti come sotto indicato :

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Risorse            | Aggregato di destinazione |                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------|
| Accertamento quote alunni per assicurazione 2018/19<br>Giroconto da ccp per errato versamento tassa erariale<br>iscrizione Esami Stato a.s. 2018/2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | +8.420,00<br>12,09 | A02                       | Variazione del 26/04, 26/09                                |
| Storno da ccb per errata indicazione beneficiario quale quota<br>rimborso stage alunna Bettoni Elena                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | + 45,80            | P03                       | Variazione del 29/01                                       |
| Giroconto da ccp quota visita di istruzione Aosta del<br>18/04/18 con studenti istituto di Ottobeuren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | +600,00            | P14                       | Variazione del 26/04                                       |
| Giroconto da ccp quale contributo per Ciaspolata Alpe<br>Devero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | +490,00            | P18                       | Variazione del 22/03                                       |
| Giroconto da ccp quale contributo per :<br>Visite di istruzione a Budapest e Berlino dal 12/03/2018<br>17/03/2018 – Acconto n.98 quote alunni<br>Visita di istruzione a:<br>Borgonato di Cortefranca del 27/02/18<br>Orta San Giulio<br>Milano Rho Fiera del 09/03/18;<br>Varallo Sesia del 27/03/18;<br>Alessandria del 23/03/18;<br>Casale Monferrato del 12/04/18<br>Torino del 27/04 e del 04/05<br>Bologna del 13/04/2018<br>Borgosesia del 26/10/2018 € 500,00; | +51.246,00         | P19                       | Variazione del 02/02, 22/03, 26,04,<br>19/06, 22/11, 29/01 |



|                                                                                                                                                                                                                                           |                   |     |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----|-----------------------------|
| Milano del 07/11/2018 € 500,00;<br>Saldo quote partecipazione viaggio di istruzione a Budapest e Berlino<br>N.99 quote da 80 euro viaggio a Firenze;<br>N.77 quote da 80 euro viaggio a Roma;<br>N. 36 quote da 70 euro viaggio a Basilea |                   |     |                             |
| Giroconto da ccp quale versamento per partecipazione spettacolo a Torino "Teatro in tedesco"<br>Scambio Ottobeuren dal 24/11/2018 al 30/11/2018                                                                                           | +3.540,00         | P24 | Variazione del 19/06, 22/11 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>+64.353,89</b> |     |                             |

Alla data del 31.12.2018 l'accertamento totale di € 64.353,89 risulta:

-riscosso per € 64.321,80

-da riscuotere per € 32,09 (relativamente a quote di contributi da famiglie vincolate giacenti sul conto corrente postale alla data di chiusura dell'esercizio).

#### 05 03 Altri non Vincolati

La risorsa indicata in fase previsionale pari ad € 5.200,00 costituita dal corrispettivo introitato per servizio distribuzione automatica bevande, ha registrato nel corso dell'anno 2018 variazioni per un totale di € 4.023,50 ripartite come segue:

#### Risorse imputate all'aggregato A02- Spese di funzionamento didattico

|                                                                                                                                                                           |                  |                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Introito per utilizzo palestra istituto da ASD Lago Maggiore e da ASD Mamy Volley                                                                                         | +410,75          | Variazione del 02/02/2018 |
| Introito per utilizzo palestra istituto da Rosa Altiora periodo settembre/dicembre 2017                                                                                   | +852,50          | Variazione del 22/03/2018 |
| Rimborso somme da società EDENRED voucher scuola contributo miglioramento offerta formativa a.s.2018/19                                                                   | +60,00           | Variazione del 26/04/2018 |
| Contributi quota utilizzo palestra da:<br>-ASD Mami Volley gennaio/marzo;<br>- Rosaltiora periodo gennaio/marzo;<br>-ASD Allenatori Lago Maggiore periodo gennaio/aprile. | +1.131,50        | Variazione del 19/06/2018 |
| Contributi quota utilizzo palestra da:<br>-Comitato sportivo italiano;<br>- Rosaltiora ;                                                                                  | + 635,50         | Variazione del 26/09/2018 |
| Contributo da Società Paffoni Fulgor quale quota utilizzo palestra a.s. 2017/2018                                                                                         | + 395,25         |                           |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                                                                 | <b>+3.485,50</b> |                           |

#### Risorse imputate al progetto P13- Certificazioni informatiche

|                                                                               |                |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|
| Giroconto da ccp quale quota da personale vario per partecipazione esami ECDL | +538,00        | Variazioni del 26/04, 19/06 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                     | <b>+538,00</b> |                             |

Alla data del 31/12/2018 il totale di € 9.223,50 risulta interamente riscosso

#### 05 04 Altri Vincolati

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato nel corso dell'anno 2018 variazioni per complessivi € 4.536,70 così ripartite:

#### Risorse imputate all'aggregato A02- Spese di funzionamento didattico

|                                                                                                                           |                  |                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Introito per borse di studio da enti associazioni – privati e introito da ccp a favore alunni meritevoli 2017/18          | +2.750,00        | Variazione del 26/09/2018 |
| Finanziamento da Contributi altri vincolati quote assicurazione n. 40 Docenti e n.5 personale ATA a.s. 2018/2019          | +495,00          | Variazione del 22/11/2018 |
| Bonifico da ccb relativo a restituzione quota relativa a minuta spesa impropriamente effettuata (spese di rappresentanza) | +14,70           | Variazione del 29/01/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                 | <b>+3.259,70</b> |                           |

#### Risorse imputate al Progetto P19 – Visite e viaggi di istruzione

|                                                                                                                                                                |                  |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Giroconto da ccp quale contributo per :<br>Visite di istruzione a Budapest e Berlino dal 12/03/2018 17/03/2018 – n. 7 Quote supplemento camera singola docenti | +415,00          | Variazione del 02/02/2018 |
| Giroconto da ccp quale contributo per :<br>Viaggio di istruzione a Budapest n.1 camera singola + n. 1 quota intera docente                                     | +310,00          | Variazione del 22/03/2018 |
| Rimborso somme da società EDENRED voucher scuola saldo partecipazione viaggio istruzione Budapest n.2 alunni e viaggio istruzione Berlino n. 1 alunno          | +552,00          | Variazione del 26/04/2019 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                                                                                                                      | <b>+1.277,00</b> |                           |

Alla data del 31.12.2018 l'accertamento totale di € € 4.536,70 risulta interamente riscosso.

### ALTRE ENTRATE

#### 07 01 Interessi

La programmazione iniziale di € 0,00 ha registrato in corso d'anno la seguente variazione:

#### Risorse imputate all'aggregato A01- Spese di funzionamento amministrativo

|                                                                    |              |                           |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------|
| Accertamento per maggior entrate da Tesoreria Unica Interessi 2017 | +0,02        | Variazione del 02/02/2018 |
| <b>per un accertamento complessivo di</b>                          | <b>+0,02</b> |                           |

Alla data del 31/12/2018 il totale accertato di € 0,02 risulta interamente riscosso.

### **.Gli impegni**

Si riepilogano le previsioni definitive di spesa e gli impegni assunti per l'anno finanziario 2018:

| <i>Descrizione</i>                                        | <i>Previsione Definitiva</i> | <i>Impegno</i>    |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|
| A01-Funzionamento amministrativo generale                 | 140.086,10                   | 55.812,68         |
| A02-Funzionamento didattico generale                      | 93.963,19                    | 32.237,30         |
| A03-Spese di personale                                    | 6.143,48                     | 2.963,51          |
| A04 – Spese d'investimento                                | 33.124,14                    | 1.891,45          |
| P01 Progetto CIC                                          | 16.552,99                    | 8.846,67          |
| P02 Corso Educazione finanziaria                          | 187,43                       | 116,12            |
| P03 Progetto Nuovo alternanza scuola lavoro/Area Prof.    | 77.140,91                    | 33.210,26         |
| P04 Progetto Ufficio stampa e Comunicazione               | 1.765,57                     | 1.045,02          |
| P05 Progetto Autocad livello base                         | 250,00                       | 0,00              |
| P06 Progetto Autocad Livello Avanzato                     | 250,00                       | 0,00              |
| P07 Progetto Educazione interculturale                    | 250,00                       | 116,12            |
| P08 Progetto Eucip CORE                                   | 1.683,01                     | 627,02            |
| P09 Progetto Sicurezza                                    | 14.597,71                    | 4.760,46          |
| P12 Progetto Corsi di formazione e aggiornamento          | 2.382,62                     | 1.488,96          |
| P13 Certificazioni Informatiche                           | 3.622,95                     | 348,34            |
| P14 Progetto Tirocini formativi all'estero                | 9.459,46                     | 6.732,48          |
| P15 Progetto Orientamento                                 | 6.589,34                     | 2.405,40          |
| P16 Progetto Agenzia pubblicitaria                        | 39.067,21                    | 25.792,30         |
| P17 Progetto Sicurezza nel cantiere                       | 496,45                       | 278,67            |
| P18 Progetto Attività sportiva                            | 2.175,00                     | 1.343,75          |
| P19 Progetto scambi e visite di istruzione                | 55.447,19                    | 43.740,01         |
| P20 Piano di miglioramento da rapporto di autovalutazione | 485,52                       | 464,48            |
| P21 Progetto studio assistito scuola aperta               | 2.375,58                     | 232,23            |
| P24 Certificazioni e scambi interculturali                | 7.342,17                     | 4.839,16          |
| P26 PON FESR Laboratori per lo sviluppo                   | 25.000,00                    | 0,00              |
| P29 Progetto Educazione alla salute                       | 310,99                       | 50,00             |
| R98 Fondo di riserva                                      | 1.326,30                     | 0,00              |
| <b>Totale parziale</b>                                    | <b>542.075,31</b>            | <b>229.342,39</b> |
| Z01 Disponibilità finanziaria da programmare              | 170.716,39                   | 0,00              |
| Avanzo di competenza                                      |                              | 34.820,69         |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>712.791,70</b>            | <b>264.163,08</b> |

### **ANALISI DEI PROGETTI/ATTIVITA'**

L'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività e che si evince dai **singoli allegati modello "I"** si riconduce all'evoluzione della previsione iniziale attraverso le variazioni in corso d'anno, con la seguente determinazione dell'ammontare degli accertamenti, delle riscossioni, delle somme impegnate, pagate e dei residui a fine esercizio 2018.

#### **A01 - Funzionamento Amministrativo Generale**

La dotazione iniziale pari ad € 107.010,73 ha registrato un incremento complessivo di € 33.075,37 determinato da:

- incremento dell'importo di avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato per un totale di € 4.279,66 a seguito di rideterminazione definitiva del suddetto AL 31/12/2017;
- una maggior assegnazione finanziamenti ministeriali per dotazione ordinaria (funzionamento, servizi di pulizia, compenso revisori dei conti) per complessivi € 28.795,69;
- altre entrate per € 0,02 relative a interessi da ccb;

Le somme complessivamente accertate sono state impegnate come segue:

- acquisto di beni di consumo: stampati, giornali e pubblicazioni, accessori per uffici, vestiario, materiale tecnico specialistico, informatico e software, materiale sanitario ed igienico;
- acquisto servizi da terzi: servizi di pulizia, rinnovo licenze, noleggio impianti e macchinari, assicurazioni;
- altre spese: postali, compensi e rimborsi ai revisori.
- Beni di investimento: hardware.
- Oneri: spese di tenuta conto

Le spese afferenti l'Aggregato A01 sono state in linea di massima sostenute per il funzionamento degli uffici, della gestione amministrativa complessiva. Particolare rilevanza è attribuita all'entità della spesa sostenuta per il servizio di pulizia da parte della ditta esterna. Si segnala che anche per l'anno 2018, la scuola ha dovuto fronteggiare con risorse proprie imputate al presente aggregato, l'acquisto di materiale sanitario ed igienico che per normativa risulta a carico dell'ente locale.

Al termine dell'esercizio finanziario si sono determinate delle economie sulle spese di acquisto di beni di consumo (€ 6.324,14), servizi beni da terzi (€ 72.505,20), altre spese (€ 2.526,75), beni di investimento (€ 1.917,31), Oneri finanziari (1.000,02). Complessivamente l'avanzo ammonta a € 84.273,42.

#### **A02 - Funzionamento didattico Generale**

La dotazione iniziale di € 68.438,77 è stata incrementata complessivamente di € 25.524,42, derivanti da:

- rideterminazione dell'avanzo alla data del 31/12/2017 e contestuale incremento rispetto all'importo indicato in fase di programmazione dell'avanzo vincolato e non vincolato per complessivi € 787,57;
- ulteriori accertamenti finanziamenti dello stato spese funzionamento nota MIUR 19270 del 28/09/18 per € 3.028,01;
- finanziamenti da privati (famiglie vincolate, famiglie non vincolate e altri vincolati e non vincolati) per complessivi € 21.708,84

Le somme complessivamente accertate sono state in generale impegnate come segue:

- Beni di consumo per carta, cancelleria e stampati;
- Beni di consumo per accessori per attività sportive e ricreative, materiali informatici, strumenti tecnico-specialistici e materiale sanitario ed igienico;
- Compensi al personale esterno per l'attività di accreditamento;
- Manutenzioni su dotazioni di arredi e macchine dei laboratori ed aule didattiche;
- Noleggi e leasing a impianti e macchinari;
- Licenze d'uso di software;
- Utenze per reti di trasmissione e canoni telefonici;
- Assicurazioni alunni e su beni mobili;
- Sussidi ad alunni bisognosi come da debite delibere del Consiglio di Istituto;
- Quote iscrizione Esami libera Professione anno 2018.

Le spese imputate all'Aggregato A02 sono pertanto riconducibili alle diverse attività curricolari secondo i diversi indirizzi di studio, non curricolari riconosciute nel PTOF quali realizzazione dell'ampliamento dell'offerta formativa, ad interventi a supporto degli alunni in particolari situazioni di disagio economico e all'acquisto di materiale tecnico specialistico e strumenti didattici. Al termine dell'esercizio finanziario si sono determinate delle economie su acquisto di beni di consumo (€ 15.417,41), sull'acquisto servizi da terzi (€ 21.745,11), su altre spese (€ 13.864,79) e su rimborsi e poste correttive (€ 1.398,58). Complessivamente l'avanzo ammonta a € 61.725,89.

### **A03 - Spese di personale**

La programmazione iniziale pari ad € 58,07 è stata complessivamente incrementata di € 6.085,41 determinata da:

- rideterminazione dell'avanzo alla data del 31/12/2017 e contestuale incremento rispetto all'importo indicato in fase di programmazione dell'avanzo vincolato per € 720,00 ;
- finanziamento MIUR relativo alla liquidazione compenso corsi di recupero per alunni con giudizio sospeso DM 561 per € 4.392,40;
- Finanziamento da altre istituzioni – Regione Piemonte da restituire alla Ragioneria Generale dello Stato – compenso erroneamente versato – per € 973,01.

Le risorse indicate sono state destinate a:

- liquidazione di quota corsi di recupero estivi;
- restituzione versamenti non dovuti.

Complessivamente l'avanzo ammonta a € 3.179,97 relativi ad economie di finanziamento per corsi di recupero pari ad € 2.459,90 e per i compensi al personale impegnato nel concorso docenti, rimasti a disposizione pari ad € 720,07

### **A04 - Spese d'investimento**

La programmazione iniziale pari ad € 24.562,66 ha registrato un incremento complessivo di € 8.561,48 derivante da:

- Rideterminazione definitiva dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 e conseguente indicazione della variazione in aumento per complessivi € 5.061,48;
- Contributi da privati famiglie non vincolati quale quota da ccp per il miglioramento offerta formativa € 3.500,00 .

Le spese afferenti l'Aggregato A04 pari ad € 1.891,45 sono state sostenute per acquisto di impianti ed attrezzature, hardware, materiale bibliografico. Alla fine dell'esercizio l'avanzo complessivo ammonta ad € 31.232,69.

### **P01 – Progetto C.I.C.**

Il progetto ha avuto come obiettivo quello di affrontare tutte le situazioni di disagio personale e didattico che sono emerse attraverso l'osservazione, il monitoraggio, la ricerca di opportune strategie e la diffusione della cultura della sensibilità al disagio. Il progetto ha previsto l'intervento di uno psicologo affiancato da un gruppo di docenti allo scopo di offrire uno spazio protetto e tutelato dalla garanzia di riservatezza per l'ascolto, il supporto e l'aiuto nella fase di acquisizione di strumenti atti ad elaborare, contenere e risolvere le conflittualità.

La dotazione iniziale derivante da prelievo dell'avanzo di amministrazione per € 7.908,99 ha registrato variazioni in aumento per € 8.644,00 derivanti da:

- Rideterminazione definitiva dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 e conseguente indicazione della variazione in aumento per complessivi € 1.680,00;
- contributi miglioramento offerta formativa a.s. 2018/19 per € 6.964,00.

Le spese sostenute per un totale di € 8.846,67 sono state utilizzate per retribuire:

- personale esperto esterno per l'attività di assistenza psicologica, come da contratto stipulato (n.82 del 08/01/2018);
- docente responsabile impegnato nell'organizzazione e gestione del progetto – n. 12 di non insegnamento e relativi contributi per un totale di € 278,67.

Alla fine dell'anno si è determinato un avanzo pari ad € 8.846,57 che verrà riportato nell'anno successivo per le medesime finalità.

### **P02 – Progetto Corso Educazione Finanziaria.**

Il progetto, destinato agli alunni delle classi quarte che non studiano Economia Aziendale, ha avuto come obiettivo l'acquisizione di competenze e conoscenze in campo finanziario. Le somme complessivamente accertate di € 187,43 derivanti da avanzo vincolato sono state destinate alla liquidazione del docente responsabile coinvolto nel progetto per n. 5 ore di non insegnamento e relativi contributi per un totale di € 116,12. Alla fine dell'anno si è determinato un avanzo pari ad € 71,31.

### **P03 – Progetto Alternanza scuola lavoro**

Il Progetto destinato nel corrente anno scolastico agli alunni delle classi terze, quarte e quinte, ha proposto di garantire una risposta tempestiva alle richieste di educazione, ma anche di formazione tecnica e professionale, offrendo a ciascuno studente la possibilità di percorsi per così dire "su misura", dove le competenze vengono effettivamente spese in contesti reali.

Le finalità principali sono state:

- colmare il divario esistente tra la formazione scolastica ed i bisogni formativi del territorio;
- affidare ad esperti esterni, provenienti dal mondo della produzione, alcuni momenti formativi;
- creare esperienze formative spendibili (stage per le classi terze periodo 26/03/18 al 07/04/18 e 25/06/18 al 21/07/18, per le classi quarte periodo 21/05/18 al 23/06/18, classi quinte dal 27/11/17 al 02/12/17 e dal 09/10/17 al 15/10/17 solo per il corso Turismo);
- effettuare interventi formativi differenziati, tali da adattarsi alle mutevoli esigenze occupazionali locali, alle aspettative e agli interessi degli studenti;
- sviluppare competenze comunicative, relazionali ed organizzative.

Il progetto ha previsto rapporti con enti ed associazioni del territorio dei vari settori economici congruenti con i vari indirizzi scolastici quali per esempio: Camera di commercio, Unione Industriale del VCO, Comitato dell'imprenditoria femminile della C.C.I.A.A., Ordine dei dottori commercialisti, Confartigianato Imprese Piemonte Orientale s.r.l.u., Federalberghi del VCO, Collegio dei Geometri, Distretto Turistico dei laghi, Strutture alberghiere del territorio, Comuni del VCO.

La scheda contabile intestata al progetto indica una dotazione iniziale derivante da avanzo vincolato pari ad € 35.352,95 e da finanziamento MIUR per € 27.391,22 ed ha registrato nell'anno 2018 le seguenti variazioni:

|                                                                                                                                 |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Rideterminazione definitiva dell' avanzo di amministrazione al 31/12/2017 e conseguente indicazione della variazione in aumento | +1.602,64   |
| Finanziamento Comune di Verbania nota prot.n.8764 del 21/12/17                                                                  | + 1.395,50  |
| Finanziamento MIUR nota prot. 19270 del 28/09/18                                                                                | + 11.352,80 |
| Famiglie vincolati – restituzione per storno per errata indicazione codice IBAN alunna Bettoni Elena (rimborso per stage)       | + 45,80     |
|                                                                                                                                 | + 14.396,74 |

Le spese sostenute, per complessivi € 33.210,26, hanno riguardato essenzialmente i compensi del personale interno, docente ed ATA, i relativi contributi a carico amministrazione per un totale di € 27.900,84, costo iscrizione al corso a Torino del 20/03/18 " La Certificazione e la valutazione delle competenze nei percorsi di alternanza scuola-lavoro" e relativo rimborso spese al docente partecipante per un totale di € 120,30 e le spese relative agli alunni partecipanti agli stages per € 5.189,12. Alla fine dell'anno si è determinato un avanzo complessivo pari ad € 43.930,65 sulle voci spese di personale, beni di consumo, servizi per trasferte e borse di studio che verrà utilizzato nel successivo anno finanziario 2019 per le medesime finalità.

#### **P 04 Progetto Ufficio Stampa e Comunicazione**

Il progetto destinato alle classi terze quarte e quinte dell'istituto ha avuto la realizzazione dei seguenti obiettivi:

- costruire una redazione scolastica;
- trasmettere le basi della professione giornalistica
- realizzare prodotti di informazione on line e televisivi;
- curare la comunicazione sul sito Internet e l'attività di informazione a livello di ufficio stampa dell'Istituto

La dotazione iniziale derivante da prelevamento di avanzo di amministrazione di € 1.765,57 non ha subito variazioni nel corso dell'anno. La suddetta somma risulta utilizzata per la liquidazione al personale impegnato nella realizzazione del progetto per un importo pari ad €1.045,02 (n.45 ore di non insegnamento e relativi contributi). L'avanzo al 31/12/2018 pari ad € 720,55 resta a disposizione per l'anno successivo per le medesime finalità.

#### **P05 – Progetto Autocad livello base**

Il progetto, è stato destinato agli studenti delle classi terze dell'indirizzo Costruzione, Ambiente e Territorio e Tecnologie del Legno nelle Costruzioni.

Obiettivi principali:

- migliorare i livelli di competenza e conoscenza e abilità dei giovani allievi geometri, con riferimento all'utilizzo del software "AutoCAD per la progettazione assistita del computer, con approfondimento equivalente al disegno tecnico di grado bidimensionale di base Livello 2D;
- portare gli allievi a maturare uno spirito critico in relazioni alle specifiche competenze, conoscenze e abilità, con particolare riferimento alla progettazione svolta con l'ausilio di strumenti CAD. Con un ciclo di 8 lezioni mirate, è stata realizzata al computer una planimetria di un edificio residenziale .

La dotazione iniziale derivante da prelevamento di avanzo di amministrazione di € 250,00 non ha subito variazioni nel corso dell'anno. La suddetta somma risulta non utilizzata e resta a disposizione al 31/12/2018 per l'acquisto di materiale tecnico specialistico. Le spese del personale impegnato nel progetto, riconducibili a n. 32 ore di formazione in classe nelle ore pomeridiane (n. 2 ore suddivise n.1 lezione frontale e n.1 applicazione diretta dei comandi) , sono previste con l' utilizzo delle risorse umane determinate nell'organico di potenziamento a.s. 2017/18 - Legge 109/2015.

#### **P06 – Progetto Autocad livello avanzato**

Il progetto, è stato destinato agli studenti delle classi quarte dell'indirizzo Costruzione, Ambiente e Territorio e Tecnologie del Legno nelle Costruzioni.

Obiettivi principali:

- migliorare i livelli di competenza e conoscenza e abilità dei giovani allievi geometri, con riferimento all'utilizzo del software "AutoCAD per la progettazione assistita del computer – Livello 2D avanzato;
- portare gli allievi a maturare uno spirito critico in relazioni alle specifiche competenze, conoscenze e abilità, con particolare riferimento alla progettazione svolta con l'ausilio di strumenti CAD. Attraverso un ciclo di 8 lezioni mirate nel laboratorio CAD, è stata realizzata una planimetria di un edificio produttivo.

La dotazione iniziale derivante da prelevamento di avanzo di amministrazione di € 250,00 non ha subito variazioni nel corso dell'anno. La suddetta somma risulta non utilizzata e resta a disposizione al 31/12/2018 per l'acquisto di materiale tecnico specialistico. Le spese del personale impegnato nel progetto, riconducibili a n. 32 ore di formazione in classe nelle ore pomeridiane (n. 2 ore suddivise n.1 lezione frontale e n.1 applicazione diretta dei comandi) , sono previste con l' utilizzo delle risorse umane determinate nell'organico di potenziamento a.s. 2017/18 - Legge 109/2015.

#### **P07 – Progetto Educazione interculturale/Italiano L2**

La previsione iniziale di € 150,00 derivante da avanzo di amministrazione ha registrato una variazione di € 100,00 nel corso dell'anno 2018 relativa a contributi miglioramento offerta formativa a.s. 2018/19. L'obiettivo principale del progetto è l'organizzazione e la realizzazione di laboratori di Italiano L2 al fine di acquisire gli strumenti base per in primo luogo l'alfabetizzazione e successivamente la comunicazione raggiungendo in alcuni casi la competenza di livello europeo QCER A1, al fine di migliorare la comunicazione e di aumentare l'interazione tra pari all'interno della classe. Le somme accertate sono state utilizzate per quota compenso del docente referente che ha gestito il progetto per € 116,12. Le spese del personale per le ore di docenza, (n. 20 ore), sono state effettuate con l' utilizzo delle risorse umane determinate nell'organico di potenziamento a.s. 2017/18 - Legge 109/2015. L'avanzo al 31/12/2018 pari ad € 133,88, verrà riportato nell'anno successivo per le medesime finalità.

#### **P08 – Progetto EUCIP CORE**

Il progetto, è destinato agli studenti delle classi 3<sup>a</sup>, 4<sup>a</sup> e 5<sup>a</sup> Sistemi informativi aziendali. Le discipline coinvolte sono: informatica, economia aziendale, discipline giuridiche ed economiche, matematica e lingua inglese.

Un determinante supporto alla formazione è fornito da AICA (Associazione italiana per l'informatica ed il calcolo automatico).

Gli obiettivi raggiunti, in particolar modo dagli alunni del quinto anno, si possono così sintetizzare:

- adeguare i curricoli scolastici partendo dalle nuove esigenze di mercato e dalla necessità di avere competenze standard e riconosciute a livello internazionale;
- fornire agli studenti delle certificazioni spendibili nel mercato del lavoro dopo il diploma, come crediti in campo universitario e come base per proseguire nelle altre certificazioni professionali EUCIP.

La dotazione iniziale derivante da prelievo avanzo di amministrazione di € 1.499,61 ha registrato variazioni corrispondenti a:

- Rideterminazione definitiva dell' avanzo di amministrazione al 31/12/2017 e conseguente indicazione della variazione in diminuzione per complessivi € 116,60;
- contributi miglioramento offerta formativa a.s. 2018/19 per € 300,00.

Le somme complessivamente a disposizione pari ad € 1.683,01 sono state impegnate per retribuzione al personale interno impegnato nella gestione e realizzazione del progetto per € 627,02;

Al termine dell'esercizio si è determinato un avanzo di € 1.055,99 che sarà riportato nell'esercizio successivo per le attività progettuali.

#### **P09 – Progetto Sicurezza**

La programmazione iniziale derivante da avanzo di amministrazione dell'anno precedente per € 9.837,25 ha subito nel corso dell'anno 2018 una variazione in aumento derivante da contributi miglioramento offerta formativa a.s. 2018/19 per € 2.900,00.

L'attività del progetto si è svolta regolarmente e si è proposta di:

- Coordinare ed erogare ad insegnanti ed allievi la formazione obbligatoria ai sensi D.lvo 81/08 secondo i contenuti minimi dell'accordo Stato Regioni dicembre 2011;
- Controllo e verifica delle condizioni di sicurezza per lavoratori studenti, aggiornamento piano di emergenza e del documento di valutazione dei rischi;
- Verifiche periodiche e programmazione prove di evacuazione.

Si è provveduto, ad effettuare l'incarico al medico competente che nel corso dell'anno 2018 ha effettuato le visite medico preventive/periodiche al personale ATA.

Le somme accertate sono state pertanto impegnate per l'assistenza medico-sanitaria (€ 1.275,00), per l'acquisto di materiale sanitario (€ 77,58), per l'acquisto di materiale tecnico specialistico (€ 498,64), per corso formazione del Responsabile Lavoratori Sicurezza (€ 350,00) e relativo rimborso spese per raggiungere sede corso a Novara nei giorni 01 -08 – 15 e 22 giugno 2018 (€ 51,20) e per le spese relative al personale impegnato nel progetto per € 2.879,58, per un totale di € 4.760,46. Al termine dell'esercizio si è determinato un avanzo di € 9.837,25 che sarà riportato nell'esercizio successivo per la prosecuzione delle attività sopra indicate.

#### **P10 – Progetto Gestione fondi Provincia del V.C.O.**

La scheda di tale progetto, permane inserita nel rendiconto 2018 in quanto riporta scritture contabili in conto residui del finanziamento anno 2011, assegnato e non erogato dalla Provincia del VCO per le spese di funzionamento generale, per un totale di € 41.833,74.

#### **P11 - Progetto Leonardo C.O.M.E.T.A.**

La scheda contabile rimane inserita nel rendiconto 2018 in quanto riporta il residuo attivo relativo a finanziamento non erogato dalla Provincia del VCO quale contributo a sostegno del progetto per € 5.000,00.

#### **P12 – Progetto Corsi di formazione e aggiornamento**

La previsione iniziale di € 502,62 costituita dal prelievo di avanzo vincolato al 31/12/2017 ha registrato in corso d'anno la variazione data dalla rideterminazione avanzo di amministrazione vincolato con conseguente aumento per € 1.880,00. La risorsa a disposizione, derivante dal contributo per realizzazione Azione#28 Animatore Digitale anni 2017 e 2018, nel corrente anno ha permesso di realizzare corsi di formazione, tenuti dal personale interno individuato a seguito di bando prot.n. 3539 del 17/05/2018, al personale docente ed ATA relativamente ai seguenti argomenti:

- Le piattaforme per la creazione delle classi virtuali (docenti);
- Utilizzo delle app Google suite per la didattica (docenti);
- Presentazione del percorso formativo, priorità di istituto (docenti);
- Accesso alla rete di Istituto, account del registro elettronico per la gestione della prenotazione aule e modulistica, dotazione tecniche della scuola.

Le spese sostenute per un totale di € 1.488,96, relative a spese per il personale docente ed ATA per la realizzazione dei suddetti corsi, per acquisto di access point, e per il materiale tecnico specialistico –hanno determinato un avanzo al 31/12/2018 pari ad € 893,66 così ripartito:

- Economie per € 600,00 che verranno utilizzate nell'anno successivo per la conclusione dell'attività di formazione nell'ambito del progetto di Animatore Digitale Azione #28 anno 2018 ;
- Economie da avanzi anni pregressi per € 293,66.

#### **P13 – Progetto Certificazioni informatiche.**

Il progetto destinato a tutti gli allievi della scuola ed al personale (docente e non docente), ha offerto la possibilità di ottenere la certificazione informatica Nuova ECDL e la certificazione ECDL CAD (rivolta in particolare agli allievi del corso CAT)

Le attività previste sono state:

- sensibilizzazione degli studenti e del personale;
- gestione del test center e mantenimento dell'accreditamento con AICA;
- organizzazione e supervisione delle sessioni d'esame;
- organizzazione di corsi pomeridiani in preparazione agli esami.

La calendario sessioni di Esame:

- n.2 marzo 2018;
- n.1 aprile 2018;
- n. 1 maggio 2018;
- n.1 giugno 2018;

- n.1 luglio 2018.

La risorsa a disposizione per lo svolgimento delle attività e pari ad € 3.274,61, deriva da:

- avanzo vincolato per € 2.959,95;
- contributi da famiglie non vincolate per € 125,00;
- contributi da privati altri non vincolati per € 538,00.

Le somme complessivamente accertate sono state impegnate per la liquidazione al personale impegnato nella gestione del progetto per € 348,34. Al termine dell'esercizio si è determinato un avanzo di € 3.274,61 che sarà riportato nell'esercizio successivo per la prosecuzione delle attività sopra indicate.

#### **P14 – Progetto Tirocini formativi all'estero**

La previsione iniziale pari ad € 3.860,16 derivante da avanzo vincolato e non vincolato ha subito le seguenti variazioni in aumento:

- rideterminazione definitiva avanzo vincolato al 31/12/2017 derivante da minori spese per realizzazione stage Dublino e Bamberg per € 3.999,30
- € 600,00 per versamento di contributi da famiglie vincolati relativamente al viaggio ad Aosta del 18/04/2018 nell'ambito dell'attività di scambio con Istituto di Ottobeuren;
- € 1.000,00 per imputazione di contributi da famiglie non vincolati per l'ampliamento offerta formativa 2018/19.

Le attività previste nell'ambito del progetto hanno compreso tutte le iniziative didattiche volte a migliorare le competenze linguistiche degli studenti e sono state:

- Implementazione delle abilità comunicative degli studenti;
- Crescita personale attraverso la curiosità culturale e la capacità di accoglienza e confronto con altre realtà;
- potenziamento dell'insegnamento delle lingue straniere in preparazione dell'attività;
- permanenza all'estero per attività di stage: Bray - Irlanda presso Pace Institute da parte delle classi terze e quarte (n.45 partecipanti) dal 8 al 14 aprile 2018 e tirocini formativi periodo marzo/maggio 2017;
- potenziamento dello studio della lingua straniera con utilizzo di personale nominato su cattedre di potenziamento;
- scambio con scuole straniere ("Rupert Ness" Gymnasium – Ottobeuren – Germania classi 2° indirizzo Turismo nello specifico, in andata dal 25/11/2017 al 02/12/2017, in accoglienza dal 14/04/18 al 21/04/18/);
- stage a Wurzburg da realizzarsi nel mese di febbraio 2019;
- Stage linguistico in Germania Bamberg dal 18 al 24 febbraio 2018- classi Triennio turismo e Triennio AFM e SIA n. 34 partecipanti;

Le spese sostenute nell'anno 2018 sono afferenti alla liquidazione del personale impegnato nella realizzazione delle attività di preparazione, gestione amministrativa e di partecipazione allo scambio/stage (€ 1.795,48), al noleggio mezzi di trasporto (€ 2.420,00) per transfer ritorno da Ottobeuren, per viaggio Aosta del 18/04/18, per transfer aeroporto Linate andata del 15/04/18 ritorno 21/04/18, alle spese per visite e viaggi di istruzione per pagamento biglietto aereo docenti accompagnatori Irlanda (€ 357,00) per attività di progetto per rimborso quota soggiorno docenti accompagnatori stage a Wurzburg (€ 960,00) e spese per visite e viaggi di istruzione quale contributo a sostegno delle quote versate dagli alunni partecipanti (€ 1.200,00)

Al termine dell'esercizio 2018 l'avanzo risulta essere di € 2.726,98 che sarà riportato nell'esercizio successivo per le medesime finalità.

#### **P15 – Progetto Orientamento**

La dotazione iniziale di € 4.502,25, corrisponde a :

- avanzo vincolato proveniente da somme non completamente utilizzate al 31/12/2017 per 976,98 e finanziamento da MIUR nota prot. n. 4634 del 02/03/17 quale assegnazione DL n. 104 del 12/09/2013 art.8 comma 1 Progetto di Orientamento per € 980,43, per un totale di € 1.977,41;
- avanzo non vincolato per € 2.524,84.

Nel corso dell'anno 2018 la suddetta risorsa ha subito variazioni per un totale di € 2.087,09 derivanti da:

- rideterminazione definitiva dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 e conseguente indicazione della variazione in diminuzione di € 20,00 per acquisto beni di consumo;
- finanziamenti da MIUR contributo a sostegno progetti Orientamento D.L.104 del 12/09/2013 per un totale di € 2.107,09.

L'attività del progetto promuove interventi di orientamento informativo, formativo e di consulenza orientativa e sono raggruppabili nelle seguenti macro aree:

**Orientamento in entrata:** L'attività di "Orientamento in ingresso e accoglienza" si realizza in un percorso strutturato per favorire il passaggio dalle scuole medie di 1° grado alle superiori ed è articolato in momenti di informazione (incontri presso le scuole medie e giornate di OPEN DAY presso l'Istituto).

**Orientamento in uscita:** le attività proposte hanno supportato lo studente nella individuazione consapevole dell'indirizzo universitario o nella scelta di inserimento nel mondo del lavoro ed hanno previsto anche l'intervento di esperti universitari, di operatori del centro per l'impiego. Gli impegni sostenuti sono riconducibili a spese di personale per € 2.395,00 ed € 10,40 acquisto beni di consumo carta.

Al termine dell'esercizio 2018 risulta un avanzo di € 4.183,94 che sarà riportato nell'esercizio successivo per le medesime finalità.

#### **P16 - Progetto Agenzia Pubblicitaria**

Gli obiettivi più rilevanti che il progetto si proponeva e che sono stati raggiunti, sono stati:

- Incrementare le capacità professionali in vista degli stage aziendali;
- Lavorare in gruppo;
- Confrontarsi con le richieste esterne e con le problematiche ad esse inerenti;
- Acquisizione di una mentalità critica verso il proprio lavoro e verso la comunicazione in generale;
- Vivere in modo diverso l'ambiente scolastico.

Le principali attività realizzate sono state:

- Ideazione e progettazione annuario;
- Locandine Open Day;
- Progettazione Nuovo Diario Amico in collaborazione con UST del VCO;
- Progetto Cyberbullismo;
- Progetto AbendMusiken Verbania Model Show

Le risorse iniziali disponibili risultano costituite da prelievo di avanzo vincolato e non vincolato per € 5.967,20. Nel corso dell'anno la predetta risorsa risulta incrementata di € 33.100,01 derivanti da:

- Rideterminazione avanzo di amministrazione vincolato per un totale di € 32.100,01 derivante da minori spese per acquisto di hardware per € 31.600,01 e da maggiori entrate quale saldo finanziamento vincita concorso "La Prima... vera educazione ferroviaria" per € 500,00;
- Contributi da privati miglioramento offerta formativa a.s. 2018/19 per € 1.000,00

Il totale disponibile pari ad € 39.067,21 è stato impegnato nell'anno 2018 per il sostenimento delle spese di personale interno per € 2.902,82, beni di investimento per realizzazione nuovo laboratorio MAC dotato di n. 20 postazioni completo di arredo per € 22.889,48. Al termine dell'esercizio 2018 è stato determinato un avanzo pari ad € 13.274,91 riportato nell'anno successivo per le medesime finalità.

#### **P 17 Progetto Sicurezza nel cantiere**

Il progetto che ha coinvolto le classi terze dell'indirizzo Costruzione, ambiente e territorio e Tecnologie del legno nelle costruzioni, organizzato in collaborazione con la scuola edile del VCO che si fa carico di fornire docenti e materiale, nasce dall'esigenza di divulgare la cultura della sicurezza, infondendo nelle nuove generazioni che frequenteranno i cantieri, l'utilizzo di buone prassi al fine di ridurre al minimo gli incidenti nel settore che sono ancora rilevanti.

La dotazione iniziale pari ad € 496,45, derivante da avanzo di amministrazione non ha subito variazioni in corso d'anno ed è stata impegnata per € 278,67 per la retribuzione al personale impegnato nel progetto. La residua disponibilità finanziaria alla data di chiusura dell'esercizio pari ad € 217,78 è disponibile per la prosecuzione dell'attività nell'anno 2019.

#### **P18 Progetto Attività sportiva**

L'attività sportiva in orario extra-curricolare è stata svolta dai docenti di educazione fisica della Scuola allo scopo di favorire la pratica delle varie discipline sportive e gli allenamenti in vista delle gare e dei tornei provinciali ai quali gli alunni hanno sempre partecipato. La risorsa iniziale di € 1.700,00 derivante da avanzo di amministrazione ha registrato variazioni così suddivise:

- Rideterminazione avanzo di amministrazione e conseguente variazione in diminuzione per € 15,00 per acquisto materiale tecnico specialistico;
- Contributi da famiglie vincolate per realizzazione Ciaspolata Alpe Devero del 16/02/2018 per € 490,00.

Tali disponibilità hanno consentito di fronteggiare le seguenti spese:

- rimborso per assistenza ambulanza nella Giornata dello Sport del 27/05/17 e acquisto medaglie per € 145,91;
- Acquisto di materiale per l'attività sportiva per € 707,84;
- Noleggio mezzi di trasporto per Alpe Devero per € 490,00.

Tutte le spese inerenti il personale docente coinvolto nelle attività di insegnamento extracurricolare sono risultate a carico dello specifico finanziamento MOF 2017/18 inserito in contrattazione di istituto ed assegnato alla scuola secondo la procedura del Cedolino Unico a seguito di debita rendicontazione delle attività effettuate.

Al termine dell'esercizio si è determinato pertanto un avanzo di € 831,25 che sarà utilizzato nel prossimo anno per la medesima attività.

#### **P19 – Progetto visite e viaggi d'istruzione**

La programmazione iniziale, pari ad €. 1.404,19 che deriva da avanzo di amministrazione al 31/12/2017 ha registrato variazioni in aumento per € 54.043,00 nel corso dell'anno finanziario 2018 dovute a:

- Rideterminazione avanzo di amministrazione vincolato derivante da maggiori entrate per noleggio mezzi di trasporto per visite realizzate nel mese di dicembre 2017 per €. 1.520,00;
- maggior entrate da contributi da famiglie vincolati relative alla realizzazione delle seguenti visite e viaggi di istruzione:
  - o Acconto n.98 quote viaggio istruzione classi V Budapest e Berlino dal 12/03/18 al 17/03/18 per € 9.800,00;
  - o Borgonato Cortefranca e Orta San Giulio – febbraio 2018 per € 1.100,00;
  - o Saldo viaggio a Budapest e Berlino per € 18.286,00;
  - o Rho Fiera, Varallo Sesia, Alessandria, Casale Monferrato, Bologna e Torino per € 3.450,00 – marzo/aprile 2018;
  - o Torino per € 560,00, – maggio 2018;
  - o Borgosesia ed Alagna per € 500,00 – ottobre 2018;
  - o Milano 500,00 – novembre 2018,
  - o Quote viaggi di istruzione a Firenze, Roma e Basilea dal 20 al 22 marzo 2019 per € 16.600,00.
- Contributi da privati altri vincolati per un totale di € 1.277,00 relativi a quote supplemento camere singole viaggio a Budapest per € 725,00 e € 552,00 ditta EdenRED rimborso Voucher alunni.

Le attività, debitamente organizzate dall'apposita Commissione, si sono svolte regolarmente secondo quanto deliberato dai vari Consigli di Classe e Consiglio di Istituto nel rispetto del Regolamento visite e viaggi. L'istituto ha provveduto al pagamento delle prestazioni di servizi da terzi, relativamente agli oneri richiesti dalle ditte di noleggio mezzi di trasporto nonché alla quota per realizzazione viaggio di istruzione a Budapest e acconti viaggi di istruzione a.s. 2018/19 a Firenze, Roma e Basilea. Le spese impegnate ammontano ad € 43.740,01. Complessivamente si è determinato un avanzo pari ad €. 11.707,18 alla voce di spesa visite e viaggi di istruzione.

#### **P20 – Progetto Piano di miglioramento da rapporto di autovalutazione**

Il Progetto ha avuto come obiettivo la realizzazione e il monitoraggio delle attività didattiche e dei progetti realizzati nell'istituto attraverso interventi sull'analisi dei fabbisogni e dei bandi di progetto disponibili, sulla partecipazione e progettazione alle chiamate progettuali, sul coordinamento e sull'implementazione dei progetti all'interno della scuola, al fine di migliorare e ottimizzare l'offerta formativa, revisionando e implementando il Piano di miglioramento.

Le risorse disponibili derivanti da avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per € 485,52 sono state utilizzate per la liquidazione dei compensi al personale del gruppo nominato dal Dirigente Scolastico per la realizzazione degli obiettivi preposti. Le suddette spese impegnate ammontano ad € 464,48. Al termine dell'esercizio si è determinato pertanto un avanzo di € 21,04.

#### **P21 – Progetto Studio Assistito – Scuola aperta**

La programmazione iniziale, derivante da avanzo di amministrazione nel precedente anno 2017 per € 1.875,58 ha subito nel corso dell'anno 2018 variazioni in entrata per € 500,00 derivanti dalla rideterminazione del predetto avanzo di amministrazione vincolato.

Durante l'anno finanziario 2018 sono state impegnate e pagate spese per € 232,23 relative a n.10 ore di non docenza per l'attività di gestione del progetto da parte del docente referente. Le ore di insegnamento (n.96) sono state interamente effettuate da personale nominato su organico di potenziamento. Il progetto destinato a tutti gli alunni dell'istituto si prefigge di raggiungere, mediante interventi in orario extrascolastico, i seguenti obiettivi: colmare carenze di preparazione, migliorare e/o acquisire metodi di apprendimento efficaci (lavori di gruppo, apprendimento cooperativo, lezioni interattive) approfondire i propri interessi, acquisire nuove competenze ed arricchire il curriculum personale.

Al termine dell'esercizio si è determinato un avanzo pari ad € 2.143,35 che verrà riportato nel seguente anno scolastico per le medesime finalità.

### **P23 – Progetto Sensibilizzazione verso la dimensione Europea dell'educazione**

La scheda contabile rimane inserita nel rendiconto 2018 in quanto riporta l'importo di residuo attivo anni precedenti relativo al finanziamento non erogato dalla Provincia del VCO quale contributo a sostegno del progetto per € 3.508,00.

### **P24 – Progetto Certificazioni e scambi interculturali**

Il progetto è suddiviso in:

- n. 60 ore di corso di preparazione in lingua inglese per affrontare gli esami di Certificazione Cambridge – Centro Esami di Novara - B1 e B2 (Esame Preliminary 10 marzo 2018 – Esame First Certificate 5 maggio 2018) destinato ad alunni e docenti;
- n. 20 ore di corso di preparazione per certificazioni A2/B1 in lingua tedesca destinato ad alunni - principalmente delle classi V - e docenti;
- n.20 ore corso di potenziamento in lingua tedesca per docenti;
- n. 28 ore corso di potenziamento alunni 3° a AFM e 3° B SIA per preparazione di spettacolo teatrale, in lingua tedesca, svolto a Torino.

Si precisa che all'interno di tale progetto, a partire dall'anno scolastico 2018/2019, trova indicazione la realizzazione del viaggio scambio a Ottobeuren, realizzato nel periodo 24/11/2018 al 30/11/2018 (nel precedente anno scolastico le entrate e le spese afferenti a tale attività erano inserite nel progetto P14 – Tirocini formativi all'estero)

La dotazione iniziale derivante da avanzo di amministrazione per un totale di € 3.802,17 ha subito la variazioni nel corso dell'anno 2018 di € 3.540,00 derivanti da contributi da privati famiglie vincolate introitate da conto corrente postale, per spese relative a noleggio mezzi di trasporto così suddivise:

- € 840,00 per partecipazione concorso "Theater ins Szene" - Torino 26 e 27 aprile 2018;
- € 700,00 per partecipazione Festival internazionale delle lingue in scena – Torino 15 e 16 maggio 2018;
- € 2.000,00 per viaggio scambio a Ottobeuren alunni classe 2 Turismo dal 24/11/18 al 30/11/2018.

Le spese per un totale di € 4.839,16 sono relative a:

- liquidazione di n. 20 ore di non insegnamento e relativi contributi alle docenti responsabile per gestione attività per un totale di € 464,46;
- acquisto di beni di consumo – stampati – per € 10,00;
- servizi per trasferte Italia per rimborso ai docenti accompagnatori concorsi a Torino per € 64,10;
- servizi per trasferte estero per rimborso docenti accompagnatori viaggio scambio a Ottobeuren per € 124,60;
- noleggio mezzi di trasporto per € 3.540,00;
- rimborso per soggiorno docenti accompagnatori scambio a Ottobeuren per € 636,00.

Le spese per la docenza da parte del personale impegnato nel progetto per la realizzazione dei corsi di preparazione agli esami, sono state realizzate con l'utilizzo delle risorse umane determinate nell'organico di potenziamento - Legge 109/2015 per un totale di n. 128 ore.

Al termine dell'esercizio 2018 si sono determinate economie pari ad € 2.503,01 che verranno riportate nel successivo esercizio finanziario per le medesime attività.

### **P26 - Progetto PON FESR 10.8.1.b1 – Laboratori per lo sviluppo delle competenze di base**

Il progetto istituito nel corrente anno scolastico a seguito di partecipazione dell'Istituto all'avviso pubblico per la presentazione di proposte progettuali per la realizzazione di laboratori per lo sviluppo delle competenze di base - prot.n. AOODGEFID/37944 del 12 dicembre 2017, ha subito una variazione in aumento per € 25.000,00 a seguito di lettera di autorizzazione del 20/04/18 prot.n. AOODGEFID/9893.

L'attività che si realizzerà nell'anno 2019, prevede la realizzazione di un laboratorio linguistico, inteso come ambiente di apprendimento moderno in linea con la visione didattico-metodologica dell'Istituzione Scolastica, consentendo di elevarne il piano curriculare mediante l'introduzione di adeguati ambienti di apprendimento adatti ad un utilizzo costante e diffuso delle tecnologie nella quotidianità scolastica. Il nuovo laboratorio linguistico multimediale faciliterà l'apprendimento delle lingue straniere, consentendo ai docenti la gestione efficace della classe attraverso l'uso di contenuti di ultima generazione, l'interazione con gli studenti, il controllo e monitoraggio delle attività e dei progressi di ciascun allievo. Il sistema permetterà attività di video streaming, la comunicazione audio, l'utilizzo di varie sorgenti multimediali, la registrazione multimediale delle attività svolte nonché la realizzazione e somministrazione di esami e quiz.

Le risorse per un totale di € 25.000,00, suddivise in spese per pubblicità per € 500,00 e spese per acquisto di beni di investimento per € 24.500,00, rimangono totalmente a disposizione al 31/12/2018 e verranno utilizzate nel successivo esercizio finanziario per le medesime finalità.

### **P29 - Progetto Educazione alla salute alla cultura e alla legalità**

Il progetto istituito nel corrente anno scolastico, destinato a tutti gli alunni dell'Istituto, ha registrato nel corso dell'anno 2018 variazioni nel mese di ottobre e novembre 2018 per un totale di € 310,99 relativi a contributi miglioramento offerta formativa a.s. 2018/2019.

L'attività, proposta, è quella di creare un terreno fertile per formare studenti di oggi e cittadini di domani animati da responsabilità, senso civico e spirito di iniziativa, alla luce anche della Nuova Raccomandazione del Consiglio dell'Unione Europea sulle competenza chiave per l'apprendimento permanente del 22 maggio del 2018.

Gli obiettivi principali che il progetto ha iniziato a sviluppare nel corrente anno scolastico ma che troveranno maggior collocazione nell'anno 2019 sono riconducibili a far sviluppare nello studente il valore di:

- sostenibilità, di curiosità e capacità di relazione con l'altro,
- pensiero critico e di resilienza nelle competenze in materia di cittadinanza, di consapevolezza e di espressione culturale, come auspicato nella nuova Raccomandazione.

Le risorse a disposizione pari ad €310,99, sono state utilizzate per il pagamento di fattura per € 50,00 alla Croce Verde per assistenza con relativo equipaggio di ambulanza in occasione della Manifestazione - FlashMob - organizzata dall'Istituto nella "Giornata internazionale eliminazione della violenza sulle donne" del 25/11/2018.

L'avanzo al 31/12/2018 per € 260,99 rimane a disposizione per il successivo anno scolastico per le medesime finalità.

### **R98 – Fondo di riserva**

La consistenza del fondo di riserva, determinata in sede di programmazione annuale in € 1.326,30, corrispondente ad una quota del budget del funzionamento di cui alla dotazione ordinaria 2018, non è stata utilizzata in corso d'anno.

### **Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare**

La dotazione iniziale di € 170.716,39, derivante da avanzo vincolato e non vincolato, non ha subito variazioni nel corso dell'anno 2018.



## INDICI DI BILANCIO

**1. Autonomia finanziaria** (capacità di reperimento di risorse proprie e autonome): Aggregati 05+06+07  
 Totale accertamenti

da cui:

$\frac{100.845,63+0,02}{264.163,08} = 38,18\%$  **indice anno 2018**

| ANNO | INDICE |
|------|--------|
| 2018 | 38,18% |
| 2017 | 31,70% |
| 2016 | 28,27% |
| 2015 | 49,21  |
| 2014 | 40,19  |

**2. Dei trasferimenti ordinari** (livello di dipendenza della Scuola dalle risorse trasferite dallo Stato): Aggregato02

Totale accertamenti da cui:

$\frac{135.948,92}{264.163,08} = 51,46\%$  **indice anno 2018**

| ANNO | INDICE |
|------|--------|
| 2018 | 51,46  |
| 2017 | 67,46  |
| 2016 | 59,76  |
| 2015 | 44,97  |
| 2014 | 45,23  |

**3. Indice di dipendenza da finanziamenti pubblici** (compreso avanzo di amministrazione): Aggregati 01+02+ 03+04

Totale entrate

da cui:

$\frac{448.628,62+135.948,92+27.368,51}{712.791,70} = 85,85\%$  **indice anno 2018**

| ANNO | INDICE |
|------|--------|
| 2018 | 85,85  |
| 2017 | 87,72  |
| 2016 | 88,42  |
| 2015 | 80,46  |
| 2014 | 81,17  |

### 4. Spese per attività didattiche:

A02+P01+P02+P03+P04+P05+P06+P07+P08+P09+P13+P14+P15+P16+P17+P18+P19+P21+P24+P26+P29  
 Totale impegni

#### 1. Spese per attività didattiche:

| AGGREGATO                                                                    | IMPEGNO €         |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| A02-Funzionamento didattico generale                                         | 32.237,30         |
| P01 Progetto C.I.C.                                                          | 8.846,67          |
| P02 Progetto Corso Educazione finanziaria                                    | 116,12            |
| P03 Progetto Alternanza Scuola lavoro/Area prof.                             | 33.210,26         |
| P04 Progetto Ufficio Stampa e Comunicazione                                  | 1.045,02          |
| P05 Autocad Livello Base                                                     | 0,00              |
| P06 Autocad Livello Avanzato                                                 | 0,00              |
| P07 Progetto Educazione Interculturale                                       | 116,12            |
| P08 Progetto Eucip                                                           | 627,02            |
| P09 Progetto Sicurezza                                                       | 4.760,46          |
| P13 Progetto Certificazioni informatiche                                     | 348,34            |
| P14 Progetto Tirocini formativi all'estero                                   | 6.732,48          |
| P15 Progetto Orientamento                                                    | 2.405,40          |
| P16 Progetto Agenzia Pubblicitaria                                           | 25.792,30         |
| P17 Progetto Sicurezza nel cantiere                                          | 278,67            |
| P18 Progetto Attività sportiva                                               | 1.343,75          |
| P19 Progetto Scambi e visite d'istruzione                                    | 43.740,01         |
| P21 Progetto Studio assistito- Scuola aperta                                 | 232,23            |
| P24 Progetto Certificazioni e scambi interculturali                          | 4.839,16          |
| P26 PON FESR 10.8.1.B1 - laboratori per lo sviluppo delle competenze di base | 0,00              |
| P29 Progetto Educazione alla salute alla cultura e alla legalità             | 50,00             |
| <b>TOTALE (A)</b>                                                            | <b>166.721,31</b> |

da cui:

$$\text{€} = \frac{166.721,31}{229.342,39} = 72,69\% \text{ Indice 2018}$$

| ANNO | INDICE |
|------|--------|
| 2018 | 72,69  |
| 2017 | 64,16  |
| 2016 | 55,20  |
| 2015 | 65,87  |
| 2014 | 70,83  |

**5. Spese per funzionamento amministrativo:**  $\frac{A01}{\text{Totale impegni}} = \frac{55.812,68}{229.342,39} = 24,33\% \text{ Indice 2018}$

| ANNO | INDICE |
|------|--------|
| 2018 | 24,33  |
| 2017 | 29,89  |
| 2016 | 29,78  |
| 2015 | 25,09  |
| 2014 | 20,86  |

**6. Spesa pro-capite alunno:**  $\frac{\text{Totale degli impegni}}{\text{Numero totale iscritti}} = \frac{229.342,39}{811} = 281,55 \text{ €} = 250,15 \text{ Indice 2017}$   
(alla data del 15/10/2018)

| ANNO | SPESA PRO CAPITE ALUNNO |
|------|-------------------------|
| 2018 | 250,15                  |
| 2017 | 250,15                  |
| 2016 | 305,35                  |
| 2015 | 298,40                  |
| 2014 | 406,60                  |

#### Gestione patrimoniale

Il modello K riporta la consistenza patrimoniale al 31/12/2018 la cui determinazione deriva dalla movimentazione registrata a seguito degli incrementi/decrementi delle dotazioni nonché del calcolo delle quote di ammortamento dell'anno 2018.

Si descrivono pertanto le voci del prospetto relativo al conto del patrimonio per l'esercizio finanziario 2018:

#### PROSPETTO DELL'ATTIVO

##### Immobilizzazioni -

- immateriali
- materiali
- finanziarie

le somme iscritte dall'istituto riguardano le sole immobilizzazioni materiali e sono così ripartite:

| Mod.K                              |                                           |                             |                |                   |                           |
|------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|
| Immobilizzazioni                   |                                           | Situazione al<br>01/01/2018 |                | Variazioni        | Situazione al<br>31/12/18 |
| <b>A 2-2 Impianti e macchinari</b> |                                           | <b>+122.456,18</b>          |                | <b>-17.949,77</b> | <b>+104.506,41</b>        |
|                                    | <b>Gabinetti e laboratori</b>             | <b>+122.113,60</b>          |                | <b>-17.930,73</b> | <b>+104.182,87</b>        |
|                                    |                                           |                             | Aumenti 2018   | +702,72           |                           |
|                                    |                                           |                             | Scarichi 2018  | -7.129,88         |                           |
|                                    |                                           |                             | Amm. 2018      | -11.503,57        |                           |
|                                    | <b>Macchine e attrezzi dei laboratori</b> | <b>+342,58</b>              |                | <b>-19,04</b>     | <b>+323,54</b>            |
|                                    |                                           |                             | Aumenti 2018   | +0,00             |                           |
|                                    |                                           |                             | Scarichi 2018  | -0,00             |                           |
|                                    |                                           |                             | Amm. 2018      | -19,04            |                           |
| <b>A 2-3 Attrezzature</b>          |                                           | <b>+100.554,34</b>          |                | <b>-5.283,63</b>  | <b>95.270,71</b>          |
|                                    | <b>Mobilio</b>                            | <b>+30.289,24</b>           |                | <b>-4.981,26</b>  | <b>+25.307,98</b>         |
|                                    |                                           |                             | Acquisti 2018  | +3.199,80         |                           |
|                                    |                                           |                             | Donazioni 2018 | +150,00           |                           |
|                                    |                                           |                             | Scarichi 2018  | -14,50            |                           |
|                                    |                                           |                             | Amm.2018       | -8.316,56         |                           |
|                                    | <b>Materiale didattico e scientifico</b>  | <b>+70.265,10</b>           |                | <b>-302,37</b>    | <b>+69.962,73</b>         |
|                                    |                                           |                             | Acquisti 2018  | +21.952,25        |                           |
|                                    |                                           |                             | Donazioni 2018 | +1.145,95         |                           |

|                                |                                |                    |                |                   |                    |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|--------------------|
|                                |                                |                    | Scarichi 2018  | -206,88           |                    |
|                                |                                |                    | Amm. 2018      | -23.193,69        |                    |
| <b>A 2-6 Altri beni</b>        |                                |                    |                |                   |                    |
|                                | <i>Materiale bibliografico</i> | <b>+62.857,09</b>  |                | <b>-2.709,20</b>  | <b>+60.147,89</b>  |
|                                |                                |                    | Acquisti 2018  | +360,83           |                    |
|                                |                                |                    | Donazioni 2018 | + 1.494,25        |                    |
|                                |                                |                    | Amm. 2018      | -4.564,28         |                    |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b> |                                | <b>+285.867,61</b> |                | <b>-25.942,60</b> | <b>+259.925,01</b> |

Disponibilità

- rimanenze
- crediti
- attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni
- disponibilità liquide

le somme iscritte dall'Istituto riguardano i crediti corrispondenti ai residui attivi risultanti alla data del 31/12/2018 come indicato nell'allegato "L" e le disponibilità liquide pari al saldo risultante da Mod. T56 al 31/12/2018:

| <b>Mod.K</b>                 |                  |                          |            |                   |                        |
|------------------------------|------------------|--------------------------|------------|-------------------|------------------------|
| Disponibilità                |                  | Situazione al 01/01/2018 | Anno 2018  | Variazioni        | Situazione al 31/12/18 |
| <b>Crediti B-2</b>           |                  | <b>+129.765,50</b>       |            | <b>-50.954,52</b> | <b>+78.810,98</b>      |
|                              | Verso lo Stato   | 78.394,96                |            | -50.957,81        | +27.437,15             |
|                              |                  |                          | Riscossi   | -75.005,84        |                        |
|                              |                  |                          | Istituiti  | +25.000,00        |                        |
|                              |                  |                          | Radiazioni | -951,97           |                        |
|                              | Verso altri      | 51.370,54                |            | +3,29             | 51.373,83              |
|                              |                  |                          | Riscossi   | -28,80            |                        |
|                              |                  |                          | Istituiti  | +32,09            |                        |
|                              |                  |                          | Radiazioni | -0,00             |                        |
| <b>Disponibilità B-4</b>     |                  |                          |            |                   |                        |
|                              | Depositi bancari | <b>+325.374,95</b>       |            | <b>+78.311,41</b> | <b>+403.686,36</b>     |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA'</b> |                  | <b>+455.140,45</b>       |            | <b>+27.356,89</b> | <b>+482.497,34</b>     |

**PROSPETTO DELL'ATTIVO**

| Codici | Voci                 | Situazione al 1/1/18 | Variazione       | Situazione al 31/12/18 |
|--------|----------------------|----------------------|------------------|------------------------|
| A      | Immobilizzazioni     | <b>285.867,61</b>    | -25.942,60       | <b>+259.925,01</b>     |
| B      | Disponibilità        | 455.140,45           | +27.356,89       | +482.497,34            |
| C      | Deficit patrimoniale | 0,00                 | 0,00             | 0,00                   |
|        | <b>Totale attivo</b> | <b>741.008,06</b>    | <b>+1.414,29</b> | <b>+742.422,35</b>     |

**PROSPETTO DEL PASSIVO**

Debiti

- a lungo termine
- residui passivi

le somme iscritte dall'Istituto riguardano i soli residui passivi come risultano dall'allegato "L" e sono così ripartite:

| <b>Mod.K</b>               |                |                          |            |                  |                        |
|----------------------------|----------------|--------------------------|------------|------------------|------------------------|
| Debiti                     |                | Situazione al 01/01/2018 | Anno 2016  | Variazioni       | Situazione al 31/12/18 |
| <b>Residui passivi A-2</b> |                |                          |            |                  |                        |
|                            | Verso lo Stato | +0,00                    |            | 0,00             | +0,00                  |
|                            |                |                          | Pagati     | 0,00             |                        |
|                            |                |                          | Istituiti  | +0,00            |                        |
|                            |                |                          | Radiazioni | +0,00            |                        |
|                            | Verso altri    | +6.511,83                |            | -6.511,83        | +0,00                  |
|                            |                |                          | Pagati     | -6.511,83        |                        |
|                            |                |                          | Istituiti  | +0,00            |                        |
|                            |                |                          | Radiazioni | -0,00            |                        |
| <b>TOTALE</b>              |                | <b>6.511,83</b>          |            | <b>-6.511,83</b> | <b>0,00</b>            |

**PROSPETTO DEL PASSIVO**

| Codici | Voci                            | Situazione al 1/1/18 | Variazione       | Situazione al 31/12/18 |
|--------|---------------------------------|----------------------|------------------|------------------------|
| A      | Debiti                          | +6.511,83            | +6.511,83        | +0,00                  |
| B      | <b>Consistenza patrimoniale</b> | <b>+734.496,23</b>   | <b>+7.926,12</b> | <b>+742.422,35</b>     |
|        | <b>Totale passivo</b>           | <b>+741.008,06</b>   | <b>+1.414,29</b> | <b>+742.422,35</b>     |

Si evidenzia il seguente indice:

dei Beni durevoli:  $\frac{\text{Totale impegni per beni di investimento}}{\text{Totale degli impegni}}$  = incremento dell'anno

da cui:

$$\frac{26.215,60}{229.342,39} = 11,43 \% \text{ indice anno 2018}$$

| ANNO | INDICE |
|------|--------|
| 2018 | 11,43  |
| 2017 | 7,78   |
| 2016 | 12,21  |
| 2015 | 7,15   |
| 2014 | 5,65   |

Nell'anno 2018 la scuola, pur operando con una certa cautela nell'utilizzo di risorse proprie accantonate a causa della permanenza di crediti pregressi verso lo Stato e la cui riscossione è avvenuta nel mese di dicembre 2018, ha potuto rinnovare/incrementare alcune dotazioni hardware dei laboratori in conseguenza delle assegnazioni finanziarie provenienti da vincita concorso indetto dal MIUR "La Prima...vera educazione ferroviaria", da assegnazioni per progetto Animatore Digitale Azione #28 e Azione #24 IMIei DieciLibri e dell'utilizzo di risorse proprie. Nello specifico si è provveduto ad acquistare:

Nello specifico si è provveduto ad acquistare:

- n. 4 Access Point;
- n. 10 Monitor;
- n. 6 Stampanti;
- n. 20 Apple IMAC 21,5";
- n. 40 Sedie in faggio;
- n. 10 tavoli per n.20 postazioni;
- n. 4 piastre riscaldanti per laboratorio di Fisica;

Premesso che i vari dati contabili trovano indicazione nei prospetti previsti a corredo del conto consuntivo si ritiene opportuno riepilografare i dati più significativi:

**RIEPILOGO DATI CONTABILI - ANNO FINANZIARIO 2018**

| ENTRATE                                 | IMPORTO    | USCITE                                                       | IMPORTO                  | Entrate – uscite                          |
|-----------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Previsione definitiva (mod.Hbis)</b> | 712.791,70 | <b>Previsione definitiva</b><br>Disponibilità da programmare | 542.075,31<br>170.716,39 | zero                                      |
| Accertamenti (mod. H)                   | 264.163,08 | Impegni                                                      | 229.342,39               | Avanzo di competenza<br>+34.820,69        |
| Riscossioni                             | 239.646,99 | Pagamenti                                                    | 229.858,39               | Saldo di cassa corrente (a)               |
| Competenza                              |            | Competenza                                                   |                          |                                           |
| Residui                                 | 75.034,64  | Residui                                                      | 6.511,83                 | <b>+78.311,41</b>                         |
| Somme rimaste da Riscuotere             | 25.032,09  | Somme rimaste da pagare                                      | 0,00                     |                                           |
|                                         | (+)        |                                                              | (+)                      |                                           |
| Residui non riscossi anni precedenti    | 53.778,89  | Residui non pagati anni precedenti                           | 0,00                     |                                           |
|                                         | (=)        |                                                              | (=)                      |                                           |
| Totale residui attivi                   | 78.810,98  | Totale residui passivi                                       | 0,00                     | Sbilancio residui (b)<br><b>78.810,98</b> |
| Saldo al 1° Gennaio 2018 (c)            |            |                                                              |                          | <b>325.374,95</b>                         |

**AVANZO AMMINISTRAZIONE al 31/12/2017 (a+b+c) 482.497,34**

**RIEPILOGO ENTRATE**

| Aggregato                 | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità b/a(*) |
|---------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------|
| Avanzo di amministrazione | 448.628,62                    |                     |                      |
| Finanziamenti dello Stato | 135.948,92                    | 135.948,92          | 100%                 |
| Finanziamenti da Regione  | 00                            | 00                  |                      |
| Finanziamenti da enti     | 27.368,51                     | 27.368,51           | 100%                 |

|                          |                   |                   |      |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------|
| Contributi da privati    | 100.845,63        | 100.845,63        | 100% |
| Gestioni economiche      | 0                 | 0                 |      |
| Altre entrate            | 0,02              | 0,02              | 100% |
| <b>Totale entrate</b>    | <b>712.791,70</b> | <b>264.163,08</b> |      |
| Disavanzo di competenza  |                   |                   |      |
| <b>Totale a pareggio</b> | <b>712.791,70</b> | <b>264.163,08</b> |      |

(\*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni

#### **RIEPILOGO DELLE SPESE**

| Aggregato                    | Programmazione definitiva<br>(a) | Somme impegnate<br>(b) | Obblighi da pagare b/a (*) |
|------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------|
| Attività                     | 273.316,91                       | 92.904,94              | 33,99%                     |
| Progetti                     | 267.432,10                       | 136.437,45             | 51,01%                     |
| Gestioni economiche          | 0                                |                        |                            |
| Fondo di riserva             | 1.326,30                         | 0                      |                            |
| <b>Totale spese</b>          | <b>542.075,31</b>                | <b>229.342,39</b>      | <b>42,00%</b>              |
| Disponibilità da programmare | 170.716,39                       |                        |                            |
| Avanzo su competenza         |                                  | 34.820,69              |                            |
| <b>Totale a pareggio</b>     | <b>712.791,70</b>                | <b>264.163,08</b>      |                            |

(\*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto.

#### **Riepilogo spese per tipologia dei conti economici (ved. modello N) Esercizio finanziario 2018**

| Tipo                | descrizione                  | Importo<br>della<br>previsione (a) | Importo degli<br>Impegni<br>(b) | % di utilizzo<br>b/a | Rapporto tra<br>Tipo e<br>Totale impegni<br>% di utilizzo<br>b/tot.imp. |
|---------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 01                  | Personale                    | 53.305,20                          | 43.579,27                       | 81,75%               | 19,00%                                                                  |
| 02                  | Beni di consumo              | 39.782,05                          | 10.542,85                       | 26,50%               | 4,60%                                                                   |
| 03                  | Prestazioni servizi da terzi | 296.043,03                         | 138.770,59                      | 46,87%               | 60,50%                                                                  |
| 04                  | Altre spese                  | 44.374,86                          | 8.064,82                        | 18,17%               | 3,51%                                                                   |
| 05                  | Tributi                      | 0                                  | 0                               | 0                    | 0                                                                       |
| 06                  | Beni di investimento         | 102.676,01                         | 26.215,60                       | 25,53%               | 11,43%                                                                  |
| 07                  | Oneri finanziari             | 2.000,02                           | 1.000,00                        | 49,99%               | 0,44%                                                                   |
| 08                  | Rimborsi e poste correttive  | 2.567,84                           | 1.169,26                        | 45,53%               | 0,52%                                                                   |
| totale generale (*) |                              | <b>540.749,01</b>                  | <b>229.342,39</b>               | <b>42,41%</b>        | <b>100%</b>                                                             |

Nella colonna utilizzo è indicata la percentuale tra la programmazione definitiva e gli impegni.

(\*) L'importo pareggia con l'allegato N escluso Fondo di riserva pari ad € 1.326,30.

\*\*\*\*\*

#### **ANALISI DEI RISULTATI:**

Come previsto dall'art. 23 del D.I. 129/2018, si intende di seguito illustrare la gestione amministrativa e didattica della scuola, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'esercizio 2018 che coinvolge due anni scolastici: l'anno scolastico 2017/18 (gennaio-agosto 2018) e l'anno scolastico 2018/19 (settembre-dicembre 2018).

Le valutazioni che si riportano sono il frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente, dai suoi Collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi. Tale azione si è espletata mediante colloqui e confronti di punti di vista con i vari referenti dei progetti e con gli eventuali esperti esterni, attraverso l'esame della documentazione previsionale e finale predisposta dai singoli soggetti interessati alle attività comprese nel PTOF e mediante l'analisi degli indicatori determinati.

Relativamente al funzionamento amministrativo e didattico, l'Istituto ha accertato nell'anno 2018 risorse per dotazione ordinaria ministeriale (voce 02 01) in misura superiore rispetto all'anno precedente: € 106.450,61 rispetto ad € 92.811,88 dell'anno 2017. E' stato possibile garantire, anche con l'utilizzo altri finanziamenti da privati e da enti, il raggiungimento dei fini istituzionali e contestualmente anche gli obiettivi previsti nel Programma Annuale e nel PTOF.

Si ritiene utile fare un raffronto tra le singole voci di entrata degli ultimi esercizi finanziari e in particolare degli ultimi due anni per rilevare che la gestione contabile 2018 ha registrato, rispetto all'anno 2017, un incremento delle somme accertate in totale di + €8.682,40 come da tabella sotto riportata:

| Finanziamento                                            | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | Differenza |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Finanziamenti dello Stato                                | 109.102,92 | 157.671,38 | 172.348,30 | 135.948,92 | -36.399,38 |
| Finanziamento dalla Regione                              |            | 80,00      | 00         | 00         | -80,00     |
| Finanziamenti da Enti territoriali o altre ist.pubbliche | 14.116,06  | 31.487,76  | 2.142,00   | 27.368,51  | +25.226,51 |
| Contributi da privati                                    | 119.332,36 | 74.572,76  | 80.076,02  | 100.845,63 | +20.769,61 |
| Altre entrate                                            | 54,29      | 9,71       | 914,36     | 0,02       | -914,34    |
| Totale accertato                                         | 242.605,63 | 263.821,61 | 255.480,68 | 264.163,08 | +8.682,40  |

Le suddette differenze in aumento rispetto all'anno precedente sono riconducibili essenzialmente a:

- specifiche risorse ministeriali per spese di funzionamento e quale contributo a sostegno progetto DL 104 del 12/9/2013 (orientamento),
- specifiche risorse per attività di progetto Alternanza Scuola Lavoro;
- risorse per partecipazione Progetto PON per laboratori;
- Quota da Regione Piemonte per partecipazione docente attività di volontario;
- introito da utilizzo palestre da parte di società sportive;
- maggior accertamento di contributi da famiglie vincolati per visite e viaggi di istruzione e attività didattiche.
- Maggior accertamento per borse di studio per alunni meritevoli.

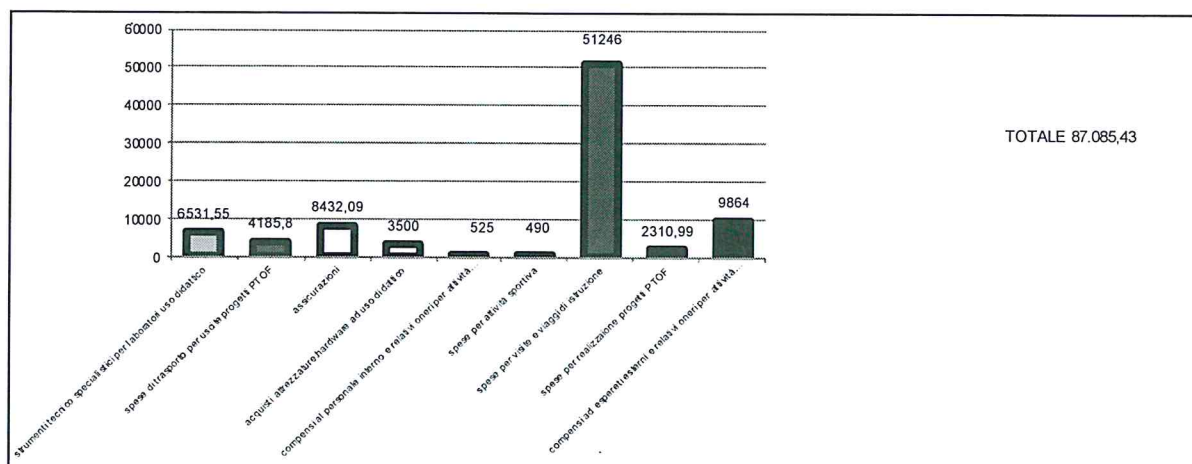
Il decremento registrato è riferito a:

- Finanziamenti relativi a progetti ministeriali;
- Contributi da famiglie non vincolati;
- Finanziamenti da Comuni per partecipazioni ai progetti dell'istituto.

L'impiego delle risorse umane e finanziarie è stato pertanto finalizzato al raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- valorizzare l'autonomia della scuola quale supporto al rinnovamento attraverso una serie di mezzi, di opportunità e di risorse per raggiungere l'obiettivo prioritario: il successo scolastico di ciascuno studente;
- porre al centro dell'azione l'alunno e il suo itinerario di formazione personale e di apprendimento previa definizione del curriculum, dei mezzi e strumenti indispensabili per consentire a tutti il proseguimento degli studi universitari;
- assicurare l'integrazione degli alunni diversamente abili, degli alunni con BES e DSA attraverso l'utilizzo di laboratori e strategie didattiche adatte a sviluppare le loro potenzialità;
- motivare tutti gli alunni all'apprendimento, favorire il saper essere e il saper fare anche attraverso la proposta di attività laboratoriali ed extracurricolari;
- monitorare la frequenza regolare degli alunni allo scopo di prevenire rinunce ed abbandoni;
- promuovere l'acquisizione di una consistente cultura generale, tecnico-professionale e, ove possibile, offrire la possibilità di vivere le lingue straniere e migliorare la "fluency" attraverso la realizzazione di attività all'estero ed il conseguimento di superiori livelli di competenza;
- simulare realtà lavorative e fornire in tempo reale aggiornamenti di normativa amministrativo-contabile, nonché nuove tecniche di lavoro, specie per quanto riguarda la grafica pubblicitaria e la topografia;
- garantire interventi didattici integrativi, di sostegno e di recupero sia nel corso dell'anno scolastico che nel periodo estivo, in considerazione della normativa relativa ai debiti scolastici ed alla sospensione del giudizio nello scrutinio di giugno;
- facilitare l'orientamento in uscita mediante attività a supporto dello studente ai fini di una scelta consapevole dell'indirizzo universitario o di inserimento nel mondo del lavoro;
- avvalersi, in relazione ad alcuni progetti, di esperti esterni qualificati, nell'ottica di una collaborazione integrata che possa avere una ricaduta positiva anche in termini di crescita e formazione del personale della scuola;
- realizzare visite di istruzione e scambi con studenti di altri Paesi, organizzati con specifiche finalità, nel convincimento di offrire opportunità di crescita culturale ed umana agli studenti che frequentano i diversi indirizzi di studio;
- proseguire nelle attività di stage presso aziende ed altri enti nell'ambito dei progetti Alternanza Scuola-Lavoro, allo scopo di creare e incrementare una mentalità professionale negli alunni attraverso la prosecuzione di attività che li pongano a contatto diretto con il mondo lavorativo (visite aziendali);
- continuare nel rinnovo ed ampliamento delle dotazioni dei laboratori di lingue, grafica ed aule specifiche nonché degli uffici;
- favorire l'aggiornamento e l'autoaggiornamento dei docenti e del personale Ata;
- interagire con altri soggetti esterni del territorio allo scopo di integrare l'offerta formativa;
- porre attenzione alla comunicazione con le famiglie incentivando i servizi digitali;
- creare un clima collaborativo tra tutte le componenti della scuola, come presupposto fondamentale per la realizzazione e la buona riuscita delle attività formative, educative e didattiche.

Le risorse, da contributi da privati famiglie vincolate e non vincolate complessivamente incassate nell'anno 2018, pari ad € 87.085,43, sono state utilizzate per acquisti di beni per i laboratori ad uso didattico, per i compensi a personale esterno impegnato nei progetti, per la realizzazione di visite e viaggi di istruzione a.s. 2017/18 e predisposizione per a.s. 2018/19, per quote assicurative alunni, per realizzazioni attività inerenti i progetti inseriti nel PTOF, come si evince dal seguente grafico:



Si possono fare le seguenti considerazioni sugli esiti raggiunti:

La realizzazione delle diverse attività è sempre stata supportata dalla disponibilità delle risorse di provenienza statale e non statale (di enti e di privati). Quest'ultima è rappresentata dai contributi volontari delle famiglie e da quelli che la scuola ha ottenuto a seguito di positivi risultati in gare e concorsi sul territorio provinciale, regionale e nazionale; inoltre, tali attività sono risultate decisamente significative per gli alunni che, infatti, hanno potuto esprimere con tali esperienze le loro competenze nonché il loro spirito di collaborazione.

L'Istituto ha operato per continuare a garantire alti standard qualitativi sia sul versante dell'educazione/formazione sia su quello dei servizi amministrativi e ausiliari, percepiti come efficienti ed efficaci.

Si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'istituto sia nel complesso positiva, visto l'apprezzabile riscontro per le attività realizzate all'interno e all'esterno, quali ad esempio la partecipazione a concorsi, rassegne, convegni e manifestazioni sportive.

Le attività curricolari e progettuali, anche differenziate e le strategie didattiche proposte anche con l'utilizzo di strumenti multimediali, poste in essere per i diversi indirizzi di studio, hanno contribuito alla formazione della personalità degli studenti e all'acquisizione di esperienze extra-curricolari sicuramente formative dal punto di vista professionale e sociale.

Inoltre, la scuola ha posto considerevole attenzione nel destinare (in corso d'anno e nel periodo estivo) risorse umane (docenti interni) e finanziarie (dal finanziamento MOF) che potessero dare realizzazione ad interventi integrativi a favore degli alunni con scarsi profitti didattici.

Le attività di Orientamento in entrata sono state programmate con notevole attenzione e si sono effettivamente realizzate (attraverso incontri presso le diverse scuole medie del territorio e presso la sede dell'istituto) con interventi esplicativi da parte del Dirigente Scolastico, del suo staff, della Figura strumentale all'orientamento e di alcuni docenti incaricati. Fondamentale e positivo è stato l'orientamento in uscita che ha offerto agli studenti degli ultimi anni un supporto, con organizzazione di incontri con enti ed associazioni del territorio e partecipazione ad OPEN DAY c/o le Università, al fine di individuare consapevolmente le proprie attitudini e le proprie aspirazioni ai fini della scelta degli studi universitari o del settore lavorativo.

Relativamente all'intervento di personale estraneo all'amministrazione, il Consiglio di Istituto ha debitamente approvato in data 26 ottobre 2016, in data 26 settembre 2018 e in data 12/03/2019 il Regolamento per la stipula di contratti con esperti esterni i quali pertanto, sono stati coinvolti in alcune attività e progetti (quali ad esempio CIC, Formazione Sicurezza,) in assenza di professionalità interne, previ specifici bandi ed alle condizioni previste dal medesimo regolamento. Ogni esperto è stato invitato a presentare curriculum vitae, a documentare i titoli in possesso e la propria posizione fiscale e previdenziale.

La realizzazione delle visite e viaggi di istruzione ha previsto l'organizzazione di visite di una giornata, in coerenza con tematiche trattate nei programmi di studio e, nello specifico, visite ad aziende, mostre, fiere di interesse per gli studenti dei diversi indirizzi di studio. Per gli alunni del triennio sono stati deliberati viaggi di istruzione da effettuarsi nel mese di marzo del 2019 così suddivisi:

- n.3 giorni viaggio in Italia classi terze e quarte;
- n.5 giorni viaggio all'estero classi quinte.

E' proseguita anche nell'anno 2018 per le classi seconde dell'indirizzo turistico l'attività di scambio già iniziata nell'anno 2012, con alunni di una scuola tedesca e si è realizzata per le classi terze, quarte e quinte del medesimo indirizzo l'attività di stage all'estero (Irlanda e Germania): entrambe le esperienze hanno riscosso parere molto positivo da parte sia degli studenti che delle famiglie.

Le attività di stage presso aziende del territorio, richieste oggi obbligatoriamente dall'attività di Alternanza Scuola Lavoro della "Buona Scuola" (legge 107/2015) ha coinvolto gli alunni delle classi terze, quarte e quinte. Si ritiene che tale metodo didattico e di apprendimento previsto dalla legge 107/2015, sintonizzato con le esigenze del mondo esterno che chiama in causa anche gli adulti, nel loro ruolo di tutor interni (docenti) e tutor esterni (referenti della realtà ospitante) possa favorire la comunicazione intergenerazionale, ponendo le basi per uno scambio di esperienze e crescita reciproca. L'organizzazione di tali attività ha indubbiamente richiesto notevole impegno da parte del docente referente e, a volte, ha evidenziato difficoltà nell'individuare una sede di tirocinio consona alle esigenze sia didattiche che personali degli studenti.

Relativamente alle attrezzature didattiche, si è provveduto alla sostituzione di hardware obsoleti, all'implementazione della rete WIFI, alla dotazione di nuovo materiale sportivo ed alla realizzazione di un nuovo laboratorio di Grafica con IMAC.

In proposito, l'approvvigionamento dei beni e dei servizi necessari alla realizzazione dell'attività didattica ed amministrativa si è espletato attraverso le seguenti fasi:

- indagini di mercato al fine di acquisire le migliori condizioni di acquisto per il singolo bene e/o servizio;
- utilizzo prioritario convenzioni CONSIP, MEPA per l'approvvigionamento dei beni
- individuazione, per ogni singola operazione di acquisto di bene o servizio, dell'ente di competenza (INPS o INAIL) per la richiesta del Documento Unico di regolarità contributiva ai sensi della legge 266/2002 e successivi decreti in materia;
- acquisizione, se il caso, del Certificato Unico di Progetto (CUP) ai sensi della legge 136/2010;
- tracciabilità dei flussi finanziari atti a prevenire infiltrazioni criminali, ai sensi dell'art.3 della predetta legge;
- richiesta, secondo le normative di cui alle Determinazioni dell'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici (AVCP) n°8 del 18/11/2010 e n.10 del 22/12/2010, del CIG (Codice identificativo di gara);
- osservanza delle disposizioni di cui alla Circolare MEF N. 3 prot. 2565 del 14/01/2015 inerente la pubblicazione degli indicatori di tempestività dei pagamenti da parte dell'Istituto su base trimestrale ed annuale;
- obbligo di pubblicazione dei dati AVCP in formato aperto ai sensi dell'art.1 c. 32 della legge 190/2012;

- Dichiarazione sostitutiva comprovante l'assenza delle condizioni di esclusione di cui all'art.80 del D.lgs 18 aprile 2016;
- osservanza a seguito dell'entrata in vigore del Nuovo Codice degli Appalti (Dlgs 50/2016) e delle successive linee guida Anac, dall'anno 2017, delle stesure di apposite determinazioni dirigenziali, che esplicitamente indicano i criteri e le motivazioni relative alle scelte delle procedure di gara;
- dal 1 marzo 2018 verifica in Equitalia per i pagamenti superiori agli € 5.000,00 come da Legge di Bilancio 2018.

Le iniziative di formazione e di aggiornamento dell'anno 2018 sono riconducibili alla partecipazione del personale interno a giornate di formazione sulla sicurezza e su alcune attuali tematiche amministrative ma, per dare attuazione alla normativa di cui alla legge 107 del 2015 relativamente alla formazione obbligatoria del personale, l'individuazione delle materie e delle modalità di attuazione sono state oggetto di esame e di partecipazione dell'Istituto alla rete provinciale all'uopo istituita che ha provveduto ad attivare corsi in lingua inglese, tedesca e linguaggio dei segni.

La gestione del personale supplente è avvenuta secondo il Regolamento per il conferimento delle supplenze e in ottemperanza alla Legge 107/2015 e alla Legge n. 190/2014 (legge stabilità). Relativamente alla liquidazione delle competenze fisse, l'Istituto ha operato nell'osservanza dei termini previsti dalla normativa relativamente all'inserimento del contratto di lavoro, delle eventuali assenze effettuate onde consentire al GEPOS il regolare calcolo dell'importo dovuto e al MEF/NOIPA la relativa liquidazione.

Gli obiettivi pertanto si possono considerare raggiunti grazie all'impegno ottimale di tutte le risorse umane composte dal personale docente, ATA e studenti la cui opera ha determinato la realizzazione o la migliore riuscita di alcuni progetti previsti nel PTOF. Il coinvolgimento del personale in servizio nei diversi ruoli e la responsabilizzazione nelle diverse mansioni sono stati senza dubbio validi strumenti nell'azione di mantenimento e di rafforzamento della struttura organizzativa costruita dall'istituzione scolastica nel corso degli anni.

Il conseguimento degli obiettivi prefissati e quindi dell'offerta formativa programmata hanno richiesto una puntuale gestione didattica (anche attraverso processi di autovalutazione dell'istituto) ed un'oculata gestione amministrativo-finanziaria in grado di valorizzare ed ottimizzare sia le risorse umane e professionali che quelle materiali.

L'esame della documentazione contabile predisposta dal Dsga consente a questa Dirigenza di descrivere in sintesi la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 determinato come da modello J in € 482.497,34 (rispetto ad € 448.628,62 dell'anno precedente). L'aumento è da attribuire essenzialmente allo sfasamento temporale tra la rilevazione degli impegni di spesa della progettualità didattica dell'anno scolastico e la gestione contabile dell'anno finanziario di competenza. Infatti, il termine del 31 agosto dell'anno successivo per la definizione delle attività previste dal PTOF non richiede tassativamente l'utilizzo entro il 31 dicembre delle risorse disponibili e, pertanto, determina contabilmente residue disponibilità finanziarie che vanno a confluire nell'avanzo di amministrazione.

Il predetto avanzo al 31.12.2018 è costituito da:

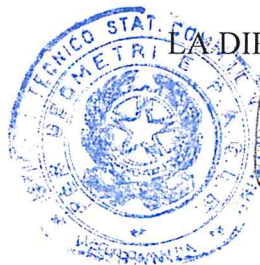
| <b>CODICE PROGETTO/ATTIVITA' 2018</b> | <b>vincolato</b>  | <b>non vincolato</b> | <b>TOTALE</b>     |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| A01 Funz. Amm. Generale               | 29.652,37         | 54.621,05            | <b>84.273,42</b>  |
| A02 Funz. Didattico                   | 7.934,92          | 53.790,97            | <b>61.725,89</b>  |
| A03 Spese personale                   | 3.179,97          |                      | <b>3.179,97</b>   |
| A04 Spese investimento                | 728,00            | 30.504,69            | <b>31.232,69</b>  |
| P01 CIC                               | 7.706,32          |                      | <b>7.706,32</b>   |
| P02 Educazione finanziaria            |                   | 71,31                | <b>71,31</b>      |
| P03 Alternanza Scuola lavoro          | 42.979,08         |                      | <b>42.979,08</b>  |
| P04 Ufficio Stampa                    | 720,55            |                      | <b>720,55</b>     |
| P05 Autocad base                      | 250,00            |                      | <b>250,00</b>     |
| P06 Autocad avanzato                  | 250,00            |                      | <b>250,00</b>     |
| P07 Italiano L2                       | 133,88            |                      | <b>133,88</b>     |
| P08 EUCIP                             | 1.055,99          |                      | <b>1.055,99</b>   |
| P09 Sicurezza                         | 9.837,25          |                      | <b>9.837,25</b>   |
| P12 Formazione e aggiornamento        | 893,26            |                      | <b>893,26</b>     |
| P13 Certificazione informatiche       | 2.000,00          | 1.274,61             | <b>3.274,61</b>   |
| P14 Tirocini formativi e stage        | 2.726,98          |                      | <b>2.726,98</b>   |
| P15 Orientamento                      | 4.183,94          |                      | <b>4.183,94</b>   |
| P16 agenzia Pubblicitaria             | 10.000,00         | 3.274,91             | <b>13.274,91</b>  |
| P17 Sicurezza nei cantieri            | 217,78            |                      | <b>217,78</b>     |
| P18 Attività sportiva                 | 831,25            |                      | <b>831,25</b>     |
| P19 Visite e viaggi di istruzione     | 11.707,18         |                      | <b>11.707,18</b>  |
| P20 Piano di miglioramento            |                   | 21,04                | <b>21,04</b>      |
| P21 Studio assistito                  | 2.143,35          |                      | <b>2.143,35</b>   |
| P24 Certificazioni e scambi           | 1.503,01          | 1.000,00             | <b>2.503,01</b>   |
| P26 PON laboratori                    | 25.000,00         |                      | <b>25.000,00</b>  |
| P29 Attivissimo ME                    | 260,99            |                      | <b>260,99</b>     |
| FONDO RISERVA                         |                   | 1.326,30             | <b>1.326,30</b>   |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>165.896,07</b> | <b>145.884,88</b>    | <b>311.780,95</b> |
| <b>DISPONIBILITA' Z01</b>             | <b>67.379,53</b>  | <b>103.336,86</b>    | <b>170.716,39</b> |
| <b>TOTALE AVANZO AL 31/12/2018</b>    | <b>233.275,60</b> | <b>249.221,74</b>    | <b>482.497,34</b> |



L'avanzo di amministrazione non è quindi solo determinato da risorse attualmente prive di destinazione, ma da risorse proprie che consentiranno all'istituto l'effettuazione delle attività previste dal PTOF anche per il periodo gennaio-giugno 2019 nonché gli interventi obbligatori correlati a specifiche normative, quali, ad esempio, corsi di formazione in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro, incarico per l'attività del medico competente, corsi di primo soccorso, corso antincendio, contratti di pulizia con ditta esterna.

Nell'attuazione del programma amministrativo dell'esercizio 2018, ove i vincoli di destinazione sono stati debitamente e prioritariamente rispettati (vedi le spese inderogabili per le spese di personale interno ed esterno, per il normale funzionamento amministrativo e didattico e la per la realizzazione del PTOF) ed ove l'incertezza della riscossione dei crediti verso la Stato è stata costantemente recepita, si è ritenuto di operare per consentire il raggiungimento del successo formativo di ciascun alunno, secondo i livelli individuali di partenza, i bisogni sociali, emotivi, culturali e fisici di ognuno di essi. A tal fine, si è ritenuto di "fare scuola" rispondendo alle reali richieste dei giovani, insegnando ogni giorno con chiarezza di obiettivi e finalità, con fermezza metodologica, con flessibilità, nella continua ricerca-azione che caratterizza, nella scuola dell'autonomia, la professionalità docente. Si è operato con l'intento di valorizzare le diverse professionalità presenti nella scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli, di ricercare costantemente e sviluppare positivamente rapporti di collaborazione con enti, associazioni e soggetti privati che hanno rivestito e potranno rivestire anche in futuro un importante contributo alla vita dell'istituto.

Per quanto sopra esposto, si propone ai Revisori dei conti e, in via successiva, al Consiglio di Istituto l'approvazione del Conto Consuntivo 2018.



LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Nadia Tantardini

