



Ministero della Pubblica Istruzione
LICEO SCIENTIFICO “G.TERRAGNI”

Via Segantini,41 – 22077 **Olgiate Comasco** (CO) - Tel. 031 / 946360 - Fax 031/ 990145 - Cod. Fisc. 95015480130

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2013

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al conto consuntivo 2013 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del D. I. 44/2001 utilizzando l'apposita modulistica ministeriale che si compone dei seguenti allegati:

- Mod. H : Conto Finanziario
- Mod. I: Rendiconto Progetto/Attività
- Mod. J: Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2013
- Mod. K: Conto del patrimonio
- Mod. L: Elenco residui attivi e passivi
- Mod. M: Prospetto delle spese per il personale
- Mod. N: Riepilogo per aggregato entrata e tipologia spesa

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell' e. f. 2013, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2013 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili. Nel corso dell'esercizio 2013 si è consolidata, la tendenza ad una minore disponibilità di fondi a disposizione delle scuole. E' stato dunque necessario proseguire nella politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

In varie occasioni ed in più sedi (Consiglio di Istituto, staff di presidenza, collegio dei docenti, consigli di classe, gruppi di lavoro), è stata ribadita la necessità di razionalizzare e limitare il numero di iniziative extrascolastiche, che rischiano di non avere più adeguata copertura finanziaria. L'esercizio finanziario 2013 ha visto, comunque, la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

La formulazione del **Programma Annuale** organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Liceo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.O.F.:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, aumento delle presenze, lavori di gruppo,);
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;

- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo informatico, linguistico, logico matematico, di educazione motoria, sportivo e di musica;
- Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e delle aule speciali

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

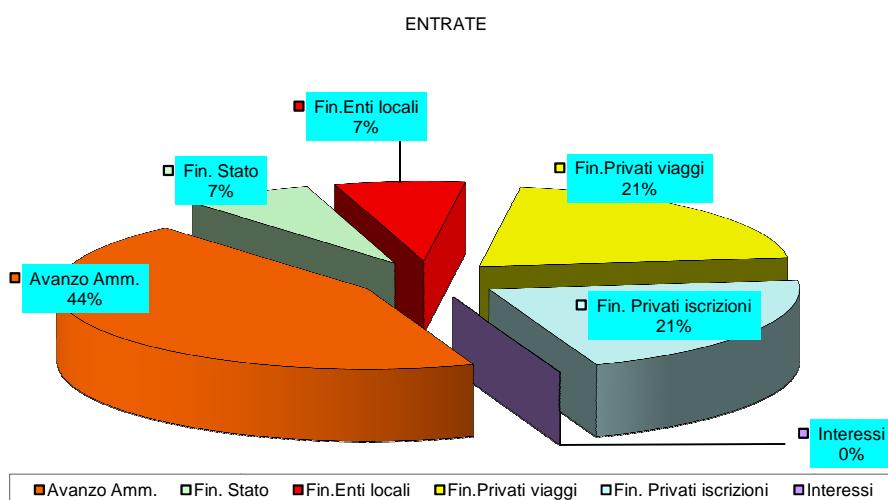
L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata possibile prevalentemente con il finanziamento delle famiglie degli alunni con il versamento del contributo di iscrizione.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità. Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica favorendo la formazione del personale per la gestione del software amministrativo.

Dall'esame del Conto Finanziario emerge quanto segue:

ENTRATE

Rispetto alla programmazione iniziale di € 417.908,16 sono state apportate variazioni per un totale di € -12.916,47 (delibera n° 11 del 04.07.2013, delibera n° 18 del 27.11.2013 Decreto del dirigente del 30/12/2013) a seguito di maggiori e minori accertamenti durante l'esercizio, con un totale programmato definitivo di € 404.991,69. Tale somma è costituita per il 44 % dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, per il 7% da finanziamenti disposti a vario titolo dal MPI in bilancio, per il 7% da contributi di Enti locali e altre Istituzioni, per il 21, % da erogazioni da parte di privati, rappresentate principalmente dai versamenti delle famiglie per contributi scolastici, per il 21% dai versamenti delle famiglie per viaggi di istruzione . Vedi grafico.



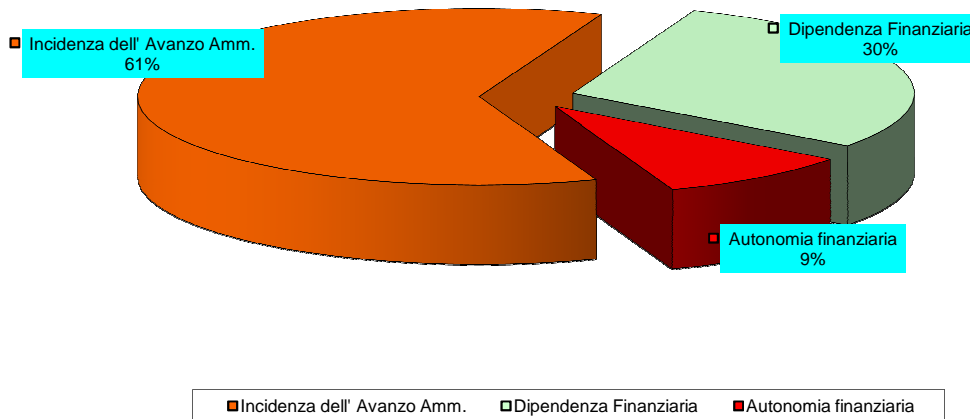
Risulta evidente che i finanziamenti statali sono sempre meno rilevanti anche perché una buona parte, fondo istituto, esami di stato ecc, sono assegnati dal Miur in modo virtuale sulla piattaforma NOIPA (cedolino unico), tutti con vincolo di destinazione. Solo grazie ai finanziamenti delle famiglie e ai pochi finanziamenti degli Enti Locali e di qualche privato è possibile ampliare l'offerta formativa con la realizzazione dei vari progetti didattici e a qualificare quest'offerta con l'acquisto di ausili didattici.

INDICATORI DI SISTEMA

Gli indicatori calcolati con i dati delle entrate:

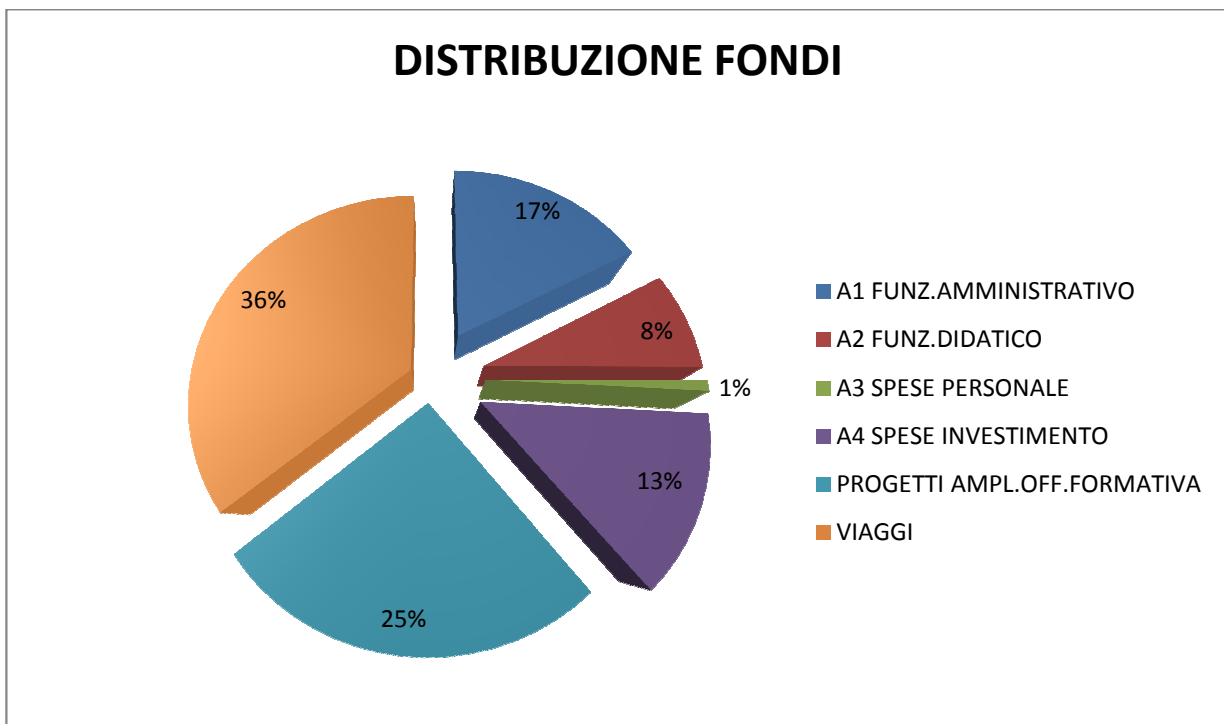
- **Incidenza dell'Avanzo di amministrazione:** rapporto tra l'avanzo di amministrazione e il totale delle entrate.
- **Dipendenza finanziaria:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato, dagli Enti Locali per la parte versata per l'ampliamento dell'O. F. e il totale delle entrate;
- **Autonomia Finanziaria:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti da contributi di privati e il totale delle entrate

ENTRATE



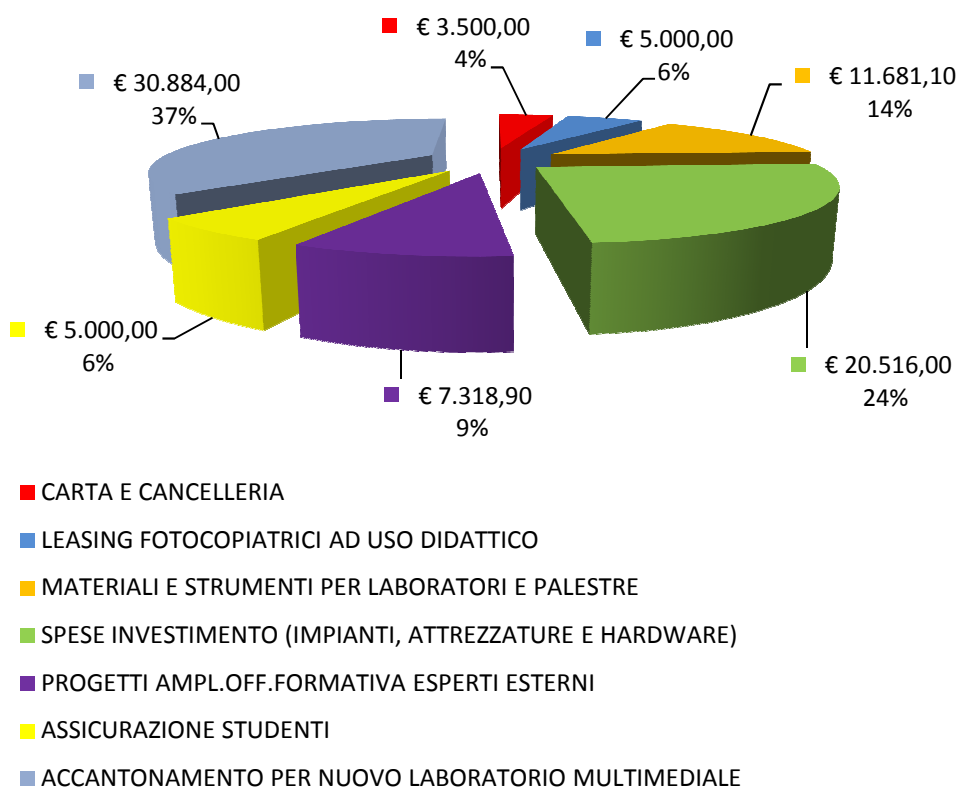
USCITE

Dall'analisi delle spese si rileva che l'Istituto è stato in grado di raggiungere gli obiettivi programmati. Il totale delle somme impegnate per la gestione di competenza ammonta a € 201.972,86 così distribuite:



UTILIZZO DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE

TOTALE CONTRIBUTI VERSATI DALLE FAMIGLIE € 83.900,00



ATTIVITA'

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate per ogni singolo progetto/attività.

A01 – Funzionamento amministrativo generale

Sono confluite in questa attività le spese che garantiscono il supporto amministrativo allo svolgimento del regolare servizio scolastico. L'attività è stata finanziata con fondi di diversa provenienza: dotazione ordinaria, contributi da privati (contributi scolastici delle famiglie, contributo dei gestori del bar e dei distributori automatici di bevande e snacks e dell'Istituto cassiere e il versamento della quota assicurativa da parte del personale dell'Istituto), interessi bancari.

Le somme impegnate per la realizzazione dell'attività ammontano a €34.695,27 e si riferiscono a : acquisto di carta, cancelleria e stampati; rinnovo abbonamenti a riviste ad uso amministrativo; acquisto materiale e registri personali e di classe, servizi informatici; spese postali, telefoniche (linea ADSL) e spese bancarie; spese per la manutenzione ordinaria e per la locazione delle apparecchiature degli uffici; acquisto materiale di pulizia; assicurazione infortuni, R.C.; compensi e indennità ai Revisori dei conti.

A02 – Funzionamento didattico generale

Sono confluite in questa attività tutte quelle iniziative che, pur non legate ad uno specifico progetto, risultano necessarie per garantire il funzionamento didattico dell'istituto. Vengono imputate le spese relative ad acquisto di carta e cancelleria, libretti delle giustificazioni, materiali per laboratori e attrezzature per palestra, spese per fotocopiatrici ad uso didattico, materiale igienico e sanitario di

primo soccorso, acquisto materiale informatico, assicurazione alunni e rimborsi ad alunni ritirati. Totale spese effettuate nell'anno 2013 € 15.907,14.

A03 – Spese di personale

Le entrate sono costituite da fondi finalizzati di provenienza statale, anche per la quota prelevata dall'avanzo di amministrazione. Durante l'esercizio sono state sostenute spese per un totale di € 1.628,10 per la corresponsione dei compensi per corsi Idei per la parte assegnata al bilancio della Scuola e non sulla piattaforma del Tesoro.

A04 – Spese d'investimento

Alle spese d'investimento sono state assegnate:

una quota dell'avanzo di amministrazione e una parte dei contributi scolastici delle famiglie. Tali risorse sono state impegnate per incrementare le attrezzature dell'Istituto. Nello specifico sono stati sostituiti i computer della sala docenti, allestito una sala fitness con l'acquisto di remoergometri e spinner bike, abbiamo sistemato o stiamo sistemando i pc delle aule sotto la cattedra con l'acquisto di supporti porta pc scorrevoli, abbiamo sostituito il pc di un laboratorio disegno ormai obsoleto, e acquistato strumenti specifici per laboratorio di fisica (rotaia a cuscino d'aria, asta di sostegno). La spesa complessiva del progetto ammonta ad € 26.786,68. Come accennato sopra, la riscossione dei contributi delle famiglie al momento dell'iscrizione, ha fatto sì che fosse raggiunto l'obiettivo di potenziare e mantenere in condizioni ottimali i sussidi didattici e tecnologici dell'Istituto. In questo progetto abbiamo accantonato € 30.884,00 per l'acquisto di un nuovo laboratorio multimediale già deliberato dal C.I. e che verrà allestito nell'anno finanziario 2014.

PROGETTI A.S. 12/13

L'offerta formativa strettamente disciplinare, riconducibile alle indicazioni ministeriali, è arricchita da progetti e attività, annualmente deliberati dal Collegio Docenti. L'Offerta Formativa trova la sua configurazione e concretizzazione nel complesso delle opportunità che vengono messe a disposizione degli alunni anche con la proposta di svariati progetti didattici, per favorire la loro educazione ed istruzione. In questa prospettiva la scuola diventa un'istituzione aperta, capace di interscambio con l'esterno, in relazione alle risorse che offre il territorio in cui si trova. I progetti sono finanziati con fondi erogati dalle famiglie attraverso il contributo di iscrizione e fondi erogati dal comune di Olgiate Comasco. Per l'aggregato P/Progetti è stato speso un totale di € 122.955,67. I progetti sottoelencati presentano però nel programma annuale budget solo parziali in quanto tutte le spese di personale dipendente in essi previste sono a carico del budget virtuale del Liceo non inserito nel Programma annuale.

P01 – Esame first certificate of english

Il progetto è stato finanziato con il contributo degli alunni per il pagamento dell'Istituto certificatore e con i fondi del MOF per retribuire i docenti impegnati, utilizzato per l'attuazione di interventi mirati alla realizzazione di corsi di lingua inglese non curricolare, per la preparazione agli esami per il conseguimento delle certificazioni internazionali di Inglese. Spesa complessiva € 9.969,00.

P03 – Percorso nella storia del novecento

Il progetto è stato finanziato dal contributo degli alunni. Le finalità di questo progetto sono: attraverso l'uso di documenti originali (lettere, fotografie) allestimento da parte degli studenti coinvolti di una presentazione multimediale che ripercorra momenti salienti della storia del '900 e la registrazione multimediale del prodotto. Spesa totale per cancelleria € 72,00.

P04 – Corso di tedesco

Le somme impegnate per la gestione delle attività ammontano a € 1.324,00 finanziate interamente con fondi privati delle famiglie, utilizzati per l'attuazione di interventi mirati alla realizzazione di corsi di lingua tedesca non curricolare in preparazione agli esami per il conseguimento delle certificazioni internazionali di Tedesco.

P05 – Educazione alla mondialità e alla pace

Il Progetto, è finanziato in parte dal Comune di Olgiate Comasco e in parte con i contributi delle famiglie. Le somme impegnate per la gestione delle attività ammontano a € 6.802,10. Si individuano all'interno i seguenti sottoprogetti: Ed. alla mondialità, Giornata dei diritti umani e Ed. alla Pace. Gli allievi hanno avuto modo di approfondire tematiche riguardanti la globalizzazione e i fenomeni migratori con la guida di esperti di Organizzazioni Onlus Non Governative.

P07 – Viaggi di istruzione

Le entrate sono costituite dai versamenti degli alunni a copertura delle spese dei viaggi. Le spese totali del progetto ammontano ad € 72.674,45 utilizzati per la realizzazione di viaggi e visite di istruzione comprese le uscite per le serate a teatro.

P09 – Formazione dipendenti

In ottemperanza alle direttive della legge sulla sicurezza T.U. 81/2008 e del Decreto legislativo 196/2003 sulla privacy che obbligano il datore di lavoro(D. S.) a fornire le attività di formazione al personale. Totale spesa del progetto di € 2.516,00.

P10 – Certificazione lingua francese

Le somme impegnate per la gestione delle attività ammontano a €2.670,34 finanziate con contributi delle famiglie, utilizzati per l'attuazione di interventi mirati alla realizzazione di corsi di lingua Francese non curricolare in preparazione agli esami per il conseguimento delle certificazioni internazionali di Francese.

P12 – Ludi latini & Istriones

Nel corso del 2013 non ci sono state spese imputabili a questo progetto.

P13 – Parlamento europeo giovani

Il progetto attraverso l'uso della lingua inglese e francese è volto a sviluppare la promozione e lo sviluppo di una più vasta dimensione europea attraverso il confronto su argomenti di attualità con studenti di altre Nazioni europee, lavorando insieme nel rispetto delle differenze e delle caratteristiche dei singoli. Il gruppo di studenti del Liceo Terragni si è classificato tra i primi posti e quindi ha partecipato alla 1^ sessione delle attività previste. Spesa totale € 885,00.

P14 –Sperimenta il biolab

Il progetto prevede l'acquisto di un kit di laboratorio e spese per personale esterno, docente guida del CUSMIBIO di Milano per esercitazioni di laboratorio su dna. Nel corso del 2013 non ci sono state spese imputabili a questo progetto.

P17 – Gruppo sportivo

Il gruppo sportivo,interamente finanziato dal Ministero, ha portato un numero considerevole di studenti del Liceo a partecipare alle gare studentesche a livello provinciale e regionale. La spesa del personale dipendente è a carico del Fondo d'Istituto in piattaforma virtuale, invece a carico del bilancio del Liceo rimane solo la spesa per esperti esterni di orienteering per € 96,80.

P22 Prevenzione e sicurezza

I fondi prelevati dall'avanzo e i contributi delle famiglie hanno consentito di adeguare la documentazione e l'organigramma del Liceo alla nuova normativa sulla sicurezza, secondo quanto previsto dal D. Lgs 81/2008 e di erogare il compenso al Responsabile della sicurezza. Totale spesa € 2019,25.

P23- ASSISTENZA HANDICAP

Il progetto, finanziato con i fondi del Comune di Montano Lucino, riguarda le spese dell'assistente educatore assegnato per lo studente diversamente abile residente nel Comune erogatore del contributo. Le spese totali per l'anno finanziario 2013 ammontano ad €19.792,63.

P25- BIBLIOTECA

Nel corso del 2013 non ci sono state spese imputabili a questo progetto.

P28- PROGETTO GALILEO

Le attività del progetto hanno permesso di approfondire le capacità logico-matematiche degli studenti sia risolvendo problemi di fisica sia utilizzando strumenti software, sia confrontandosi nella risoluzione matematica di problemi posti dalla vita quotidiana. All'interno sono stati inseriti dei sottoprogetti:

- ✓ La scatola di Einstein,
- ✓ Giochi di Anacleto,
- ✓ Olimpiadi di fisica,

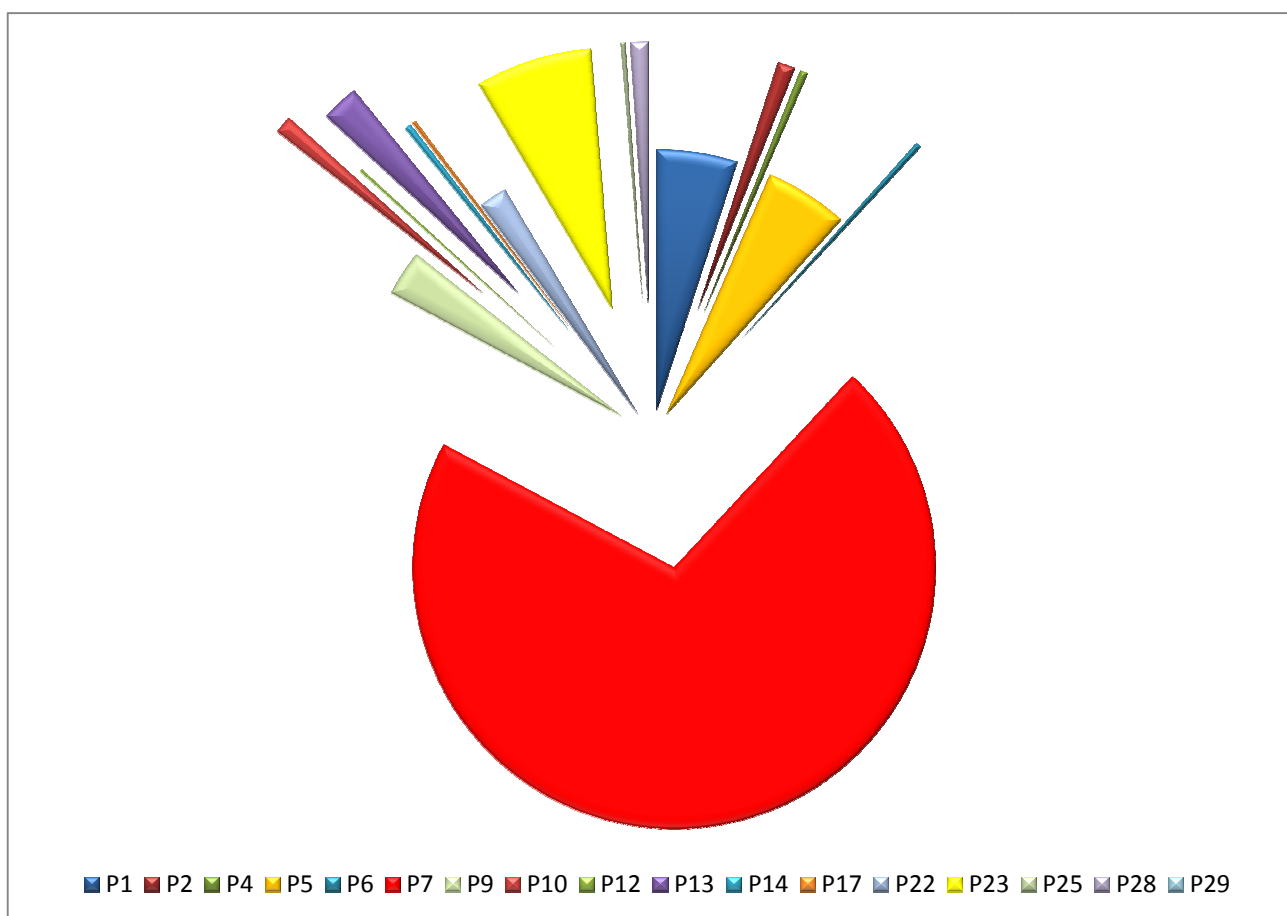
- ✓ Matematica senza frontiere,
- ✓ Giochi di Archimede ,
- ✓ Lauree scientifiche,
- ✓ Matematica e realtà,
- ✓ Gli occhi dei telescopi.
- ✓ La risoluzione approssimativa di un'equazione.

Il costo totale di tutte le attività svolte all'interno di questo macro- progetto ammonta ad € 1.853,00 riguardanti il compenso per esperti esterni e le quote di partecipazione alle varie gare mentre il costo delle ore di progettazione sono a carico del FIS.

P29- PROGETTO QUALITA'

Il progetto è stato finanziato con fondi specifici erogati dall'Amministrazione provinciale di Como la spesa riferita al 2013 è di €2.281,10 riferita a due annualità in quanto la fattura del 2012 è stata liquidata nel 2013.

Si inserisce di seguito un grafico che visualizza le informazioni date.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Mod. J

Il fondo di cassa esistente al 01.01.2013 ammontava ad € 28.450,80 Durante l'anno sono state effettuate riscossioni per € 240.391,01 e pagamenti per € 199.433,89 che hanno determinato un fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio di € 69.407,92, come documentato dall'estratto conto al 31/12/2013 trasmesso dall'Istituto Cassiere.

Il totale delle somme accertate nell'esercizio risulta essere di € 228.784,36 al quale fanno riscontro impegni di spesa per € 201.972,86. Dalla differenza tra le due voci scaturisce un avanzo per la gestione di competenza di € 26.811,50. L'avanzo complessivo realizzato a fine anno ammonta invece a € 203.018,83 risultante dalla seguente operazione:

SALDO CASSA AL 31.12.13	€ 69.407,92 +
RESIDUI ATTIVI AL 31.12.13	€ 137.423,55 -
RESIDUI PASSIVI AL 31.12.13	€ 3.81264 =
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.13	€ 203.018,83

CONTO DEL PATRIMONIO Mod. K

Le risultanze contabili dell'inventario, dopo l'inserimento dei beni acquistati nell'anno finanziario 2013 e la rivalutazione dei beni prevista dalla normativa, corrispondono a una consistenza patrimoniale totale dell'Istituto al 31/12/2013 di € 286.418,93, determinata dalla somma del valore dei beni mobili, dei residui attivi e delle disponibilità liquide, detratto l'ammontare dei residui passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio. Rispetto all'anno precedente si evidenzia una diminuzione della consistenza patrimoniale di € 22262,49 dovuta, nonostante , l'inserimento dei beni acquistati e all'eliminazione di quelli non più utilizzabili alla rivalutazione dei beni portando molti di essi a costo zero nel libro inventario.

CONCLUSIONI

Pur nelle difficoltà generali delle risorse per il funzionamento, il Liceo ha realizzato una razionalizzazione e una qualificazione della spesa, nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza ,cercando al contempo di semplificare e snellire le procedure amministrative anche mediante il potenziamento della dotazione strumentale in linea con le nuove tecnologie.

Il Dirigente Scolastico
f.to (Prof. Luigi Villa)

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2013

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2013 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Olgiate Comasco, lì 28/02/2014

IL Direttore S.G.A.

f.to Rosina Falbo

Il Dirigente Scolastico

f.to Luigi Villa