

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2016**

La presente Relazione che è parte integrante del Conto Consuntivo per l'anno 2016, è stata elaborata secondo le direttive impartite dal D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001.

Il Conto Consuntivo riassume i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo le istruzioni stabilite dal succitato D.I. agli articoli 15, 18, 19, 29, 30, 56 e 60.

L'Istituto Superiore "Tartaglia-Olivieri" è stato istituito dal 1° settembre 2012 dal Piano di organizzazione della rete scolastica per l'anno scolastico 2012/2013 approvato con delibera della Regione Lombardia n. IX/3039 del 22 febbraio 2012 che prevede la "fusione" degli Istituti I.T.G. "Tartaglia" e Liceo Artistico "Olivieri".

Il Conto Consuntivo si compone di due parti fondamentali:

Il Conto Finanziario

Il Conto del Patrimonio

La verifica dell'attività di gestione conclusa, si realizza attraverso la produzione dei seguenti documenti contabili obbligatori:

Mod. H Conto Finanziario

Mod. I Rendiconto Progetti/Attività

Mod. J Situazione Amministrativa definitiva

Mod. K Conto del Patrimonio

Mod. L Elenco Residui

Mod. M Spese di personale

Mod. N Riepilogo Spese

Il Conto Consuntivo accompagnato dalla presente relazione sarà sottoposto all'esame dei Revisori e poi trasmesso al Consiglio d'Istituto per l'approvazione definitiva.

La relazione si propone di "illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati" (art. 18 comma 5 D.I. 44/2001).

Il Conto Finanziario Mod. H, può essere sintetizzato secondo il seguente prospetto:

**ENTRATE**

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione	380131,53		
Finanziamenti Statali	275214,61	275214,61	1
Finanziamenti dalla Regione			
Finanziamenti da Enti locali	127760,75	127760,75	1



Contributi da privati	293864,10	293864,10	1
Gestioni economiche			1
Altre entrate	54244,76	54244,76	1
Mutui			
<b>Totale entrate</b>	<b>1.131215,75</b>	<b>751084,22</b>	<b>0,66</b>
Disavanzo di competenza	€ 0,00		
<b>Totale a pareggio</b>	<b>1131215,75</b>	<b>751084,22</b>	

## SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	645199,38	400501,58	0,62
Progetti	438946,18	226265,58	0,51
Gestioni economiche			
Fondo di Riserva	2000,00		
<b>Totale Spese</b>	<b>1086145,56</b>	<b>626767,16</b>	<b>0,57</b>
Disponibilità da programmare	45070,19		
Avanzo di competenza		124317,06	
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>1131215,75</b>	<b>751084,22</b>	

L'esercizio finanziario chiuso al 31 dicembre 2016, presenta un avanzo di competenza pari a € **124317,06**.

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. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 57,70 % di quelle programmate.

Rispetto alle previsioni di entrata del Programma Annuale 2016 sono state apportate variazioni, per un totale complessivo di € **351350,04**.

I residui attivi al 31 dicembre 2016 ammontano a € 86070,00,00 mentre quelli passivi sono pari a € 22594,51 come risulta dall'allegato Modello L.

Il Modello J rappresenta il risultato di amministrazione che si determina come segue:

Fondo di cassa al 01/01				<b>€ 436778,57</b>
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2016		
Riscossioni	€ 4000,00	€ 665014,22	€	€ 669014,22
Pagamenti	€ 60647,04	€ 604172,65	€	€ 664819,69
<b>Fondo di cassa alla fine dell'esercizio</b>				<b>€ 440973,10</b>
Residui Attivi	€ 0	€ 86070,00		€ 86070,00
Residui Passivi	€ 0	22594,51		€ 22594,51
Avanzo di amministrazione al 31/12				<b>€ 504448,59</b>

Il Fondo cassa a fine esercizio è pari a €440973,10 che concorda con le scritture del Libro Giornale. Il saldo dell'Istituto cassiere al 31/12/2016 è pari a Euro 440973,10 e non concorda con il modello 56T della Banca d'Italia al 31/12/2016 che è pari a Euro 433445,35 per € 7527,75 provvisorio riscosso dal tesoriere in data 30 dicembre 2016 e non contabilizzate dalla banca d'italia

Dall'analisi del Conto del Patrimonio, (mod. K) risulta una consistenza patrimoniale dell'Istituzione Scolastica al 31.12.2016 pari a **€ 1329850,80** i cui valori si possono così sintetizzare:

	Situazione al 01/01/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/16
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	722946,46	18066,98	741013,44
Totale Disponibilità	442932,48	168499,39	611431,87
<b>Totale dell'attivo</b>	<b>1165878,94</b>	<b>186566,37</b>	<b>1352445,31</b>
Deficit Patrimoniale			
<b>Totale a pareggio</b>	<b>1165878,94</b>	<b>186566,37</b>	<b>1352445,31</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	60647,04	-38052,53	22594,51
<b>Consistenza Patrimoniale</b>	<b>1105231,90</b>	<b>224618,90</b>	<b>1329850,80</b>
Totale a pareggio	1105231,90	224618,90	1329850,80

Le variazioni intervenute nelle Immobilizzazioni si possono così dettagliare:

Descrizione	Situazione iniziale	Situazione scaricati	Rivalutazione beni prima del 2016	Rivalutazione beni 2016	variazioni	Totale al 31-12-2016
Cat. I – mobili, arredi e complementi di arredi	395259,19	0,00	370867,39	15521,23	-8870,57	386388,62
Cat. II – libri e materiale bibliografico	201123,79	0	201123,79		-10056,19	191067,60
Cat. III – materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature tecniche e didattiche	122559,18	0,00	94413,13	66358,17	38212,12	160771,30
Cat. IV – beni immateriali	4465,46	0,00	2785,92	0,00	-1679,54	2785,92
<b>TOTALE</b>	<b>722946,46</b>		<b>669190,23</b>	<b>81879,40</b>	<b>18066,98</b>	<b>741013,44</b>

Nel periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre 2016, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri Progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- visite e viaggi di istruzione;
- attività sportive;
- dotazione di laboratori;
- corsi Lingua Inglese, Docfa-Pregeo, Teatro, Orientamento e Ascolto psicopedagogico.

+

Il riepilogo delle spese per tipologia di Conti Economici può essere sintetizzato come segue:

## SPESE

	Personale (impegni)	Beni Consumo (impegni)	Servizi Esterni (impegni)	Altre Spese (impegni)	Investim. (impegni)	Oneri Finanz. (impegni)	Rimborsi (impegni)	Programm. Definit.	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
A01	3490,18	37478,73	83965,81	27040,14		635,93	255,18	230030,35	152865,97	66,45
A02		62857,43	18903,78	20306,52		1700,00		112228,12	103767,73	92,46
A03	34429,99		325,20	6630,80				90124,58	41385,99	45,92
A04		3150,91		4893,84	19093,84			70000,00	27138,59	38,76
A05		656,45	60449,41	13547,44	690,00			143816,33	75343,30	52,39
<i>Progetti supporto didattica</i>	25534,36	2031,45	74705,32	2280,28			2787,00	213163,93	107338,41	50,35
<i>Progetti formaz. Personale</i>	10961,06	1220,00	501,00	341,25				19853,41	13023,31	65,59
<i>Altri Progetti</i>	15685,78	19020,88	34266,66	11875,77	19283,00		5771,77	205928,84	105903,86	51,42
<b>TOTALE</b>	<b>90101,37</b>	<b>126415,85</b>	<b>273117,18</b>	<b>86916,04</b>	<b>39066,84</b>	<b>2335,93</b>	<b>8813,95</b>	<b>1084145,56</b>	<b>626767,16</b>	
<i>TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %</i>										

Anche per quest'anno finanziario, al fine di garantire la continuità gestionale e didattica sono stati inseriti i progetti presenti l'anno 2015, mantenendone gli stessi nomi e gli stessi codici. La lettura dei partitari consente una immediata comprensione dell'attività contrattuale in esame. Le necessità dell'Istituto, sia per garantire l'attività didattica che per assicurare il lavoro amministrativo e gestionale, sono state soddisfatte puntualmente. Si espone di seguito qualche nota illustrativa per alcune delle Attività o Progetti.

### **Attività:**

#### **A01 Funzionamento amministrativo generale**

Le voci di spesa più rilevanti sono state: acquisto di cancelleria, materiale informatico e software, materiale igienico e sanitario, esternalizzazione dei servizi di pulizia (terziarizzazione servizi), assicurazione integrativa, spese postali. L'esame delle spese assunte nel 2016 evidenzia l'opportunità di processi di verifica della spesa in particolare per le reti dati che risultano eccessive.

#### **A02 Funzionamento didattico generale**

Significative voci di spesa sono costituite dall'acquisto di carta e cancelleria, acquisto di materiali di consumo per il Liceo Artistico la cui didattica è naturalmente orientata ad attività manuali e manutenzione dei laboratori, assicurazione integrativa alunni per responsabilità civile, spese telefoniche, noleggio fotocopiatrici, licenze d'uso di software. Anche per questo aggregato, l'esame delle spese assunte nel 2016 evidenzia l'opportunità di processi di verifica della spesa in particolare per le spese di fotocopie e materiale di consumo come creta e gesso.

### **A03 Spese di personale**

Negli ultimi anni si è notevolmente ridotta la movimentazione su questo aggregato, a seguito del trasferimento delle voci di spesa più rilevanti sul Cedolino Unico, gestito in collegamento con il Ministero. Già dall'anno 2012 erano stati trasferiti i compensi per gli Esami di Stato e per il MOF. Anche i fondi per le supplenze temporanee sono state amministrate direttamente dal MEF, mediante l'emissione di disposizioni di pagamento autorizzate dalla Scuola. Pertanto le spese più importanti riguardano le ore di posa ai modelli viventi del Liceo "Olivieri", . I corsi di recupero e gli sportelli a carico del Bilancio della Scuola, sono stati pagati nel 2016. Su questo aggregato vengono retribuiti i Revisori dei Conti con finanziamento specifico. Gli oneri a carico dello Stato (IRAP 8,50%) sono pagati dall'Istituto e le spese di viaggio e soggiorno sono ripartite tra le Scuole dell'Ambito Revisorile.

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

È stato acquistato materiale informatico : computer per la segreteria; stampanti videoproiettore per l'aula magna Laboratorio di informatica, Mac per le aule speciali

### **A05 Manutenzione edifici**

Le spese più rilevanti riguardano la manutenzione ordinaria dei due edifici scolastici e delle attrezzature fisse (arredi, alcuni macchinari, ascensori), contratti di verifica funzionamento impianti (ascensore-incendio-antintrusione); è stato posizionato una divisoria per suddividere la palestra grande.

L'aggregato è finanziato da fondi erogati all'uopo dalla Provincia di Brescia e dal contributo volontario delle famiglie.

## **Progetti:**

### **P101 Procedure Amministrative e di Organizzazione per la Qualità**

In questo progetto di durata pluriennale sono state gestite le risorse necessarie per il conseguimento e il mantenimento della certificazione di qualità che l'Istituto aveva ottenuto. La certificazione è stata ritenuta strategica dagli Organi di Istituto per garantire ad alunni e famiglie la massima qualità nei servizi didattici ed amministrativi.

### **P102 Scuola digitale - Processi di dematerializzazione**

Questo Progetto, anch'esso di durata pluriennale, realizza la digitalizzazione della gestione alunni e valutazioni, consentendo alle famiglie di acquisire tramite Web le notizie relative a

presenze e valutazioni alunni. Il Progetto prevede la fornitura ai docenti di computer portatili, l'installazione di totem di rilevazione presenze alunni e di sussidi audio-video in ogni aula. Quest'anno è stato acquistato un nuovo software per la segreteria digitale (Nuvola). Inoltre sono stati acquistati di n 22 computer per il rinnovo dell'aula CAD

### **P103 – Processi per la Sicurezza delle persone e dei dati**

Il Progetto realizza iniziative mirate ad assicurare la sicurezza degli alunni, del personale e dei visitatori della scuola. L'obiettivo prioritario è la verifica della buona funzionalità degli impianti, delle misure di sicurezza, con particolare riguardo alle procedure di evacuazione degli alunni, e la prevenzione degli infortuni.

Inoltre sono state attuate misure per la gestione sicura delle attività nei laboratori di modellato, effettuando monitoraggi periodici della presenza di polveri.

Le spese più significative riguardano il Medico competente e il piano di sorveglianza sanitaria e il costo del RSPP (Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione) Ing. Matteo Cominelli.

### **P104 – Visite e viaggi di Istruzione**

Il progetto prevede la maggior spesa a carico dei genitori per il soggiorno degli studenti in viaggio di istruzione. L'Istituto, a seguito di delibera del C.d.I. , contribuisce fino al 50% della quota per le famiglie bisognose e alla quota eccedente del trasporto per alunni disabili. Inoltre a carico del progetto sono le spese per indennità di missione, dove previste.

### **P 105 – Comunicazione, Orientamento e Successo Scolastico**

La spesa maggiore è rappresentata dalla retribuzione dei due psicologi che gestiscono lo sportello ascolto, servizio che si è rilevato indispensabile alla risoluzione di alcuni problemi relazionali fra le componenti scolastiche e ad affrontare il disagio degli adolescenti.

La gestione del sito web e delle attività di orientamento in entrata e in uscita è a carico del F.I.S. dell'Istituzione scolastica.

### **P 106 Progetto teatro**

Il progetto è stato svolto con esperti esterni ( regista). Inoltre è stato acquistato materiale per la realizzazione del progetto. Una docente dell'organico dell'autonomia ha seguito tutto il percorso. Al termine dell'anno scolastico si effettuerà lo spettacolo teatrale negli spazi della scuola e saranno invitate le autorità ed i genitori della scuola. Il gradimento degli studenti e dell'utenza resta elevato come testimoniato dal custode satisfaction.

### **P 107 Attività sportiva e motoria**

Il progetto ha previsto esborsi per la realizzazione di manifestazioni sportive di Istituto e provinciali come il servizio assistenza e di primo soccorso effettuato durante le gare di atletica.

**P 108 Biblioteca e Educazione alla lettura**

Il progetto è rivolto al rinnovo di abbonamenti per gli studenti e professori

**P 109 PON Lan/Wlan 10.87.1°2 FESRPON -LO-2015-210**

Questo progetto è un progetto inserito quest'anno per la prima volta essendo stati partecipi ad una gara PON vinta. Con questo progetto è stato acquistato il server di rete DELL e la Nas di rete con il Kit di targhe per la pubblicità.

**P 201 - Disegno grafico e informatica -Docfa**

La spesa prevista ed effettuata ha retribuito l'esperto esterno per l'addestramento delle classi del tecnico all'uso dei software DOCFA e PREGEO.

**P 202 MIUR " la mia scuola è bene comune"**

Progetto inserito quest'anno per la realizzazione di una scuola migliore e più accogliente. Sono stati acquistati dei bidoni per la spazzatura e posacenere messi sul marciapiede esterno alla recinzione della scuola nell'area parcheggio. Il progetto è stato realizzato in collaborazione con l'Istituto Abba-Ballini ed ha previsto il coinvolgimento di tutte le classi attraverso la partecipazione alle giornate ecologiche.

**P 203 Lingua Straniera - Tartaglia/Olivieri**

Il progetto, sostenuto con il contributo dei genitori, ha retribuito le due docenti di madrelingua che hanno realizzato i corsi extracurricolari, finalizzati alla certificazione esterna.

**P 301 Educazione alla cittadinanza e convivenza civile - Educazione stradale**

Il progetto si è realizzato con la collaborazione di esperti esterni e interni per la realizzazione di corsi sulle linee-vita. È stato acquistato anche un simulatore auto per il progetto di educazione stradale. Inoltre quest'anno è stato vinto un bando MIUR dalla rete 4esse di cui l'Istituto è scuola capofila.

**P 302 Progetti con il territorio**

La spesa in uscita è utilizzata per la retribuzione il corso di esplosivistica civile per gli studenti del Geotecnico e per l'acquisto di materiale relativo e libri per la biblioteca.

**P 303 Formazione e Valorizzazione del Personale**

E stato effettuato un corso di formazione al personale Ata e le spese sono state per la retribuzione dell'esperto, un corso per l'impiego del tornio destinato ai docenti e per i linguaggi multimediali.

**P 304 Alternanza scuola lavoro**

In questo progetto sono stati retribuiti il personale coinvolto ( gruppo di lavoro sull'alternanza, tutors interni, coordinatori dell'impresa formativa simulata) e rimborsate le spese sostenute per il trasporto degli alunni.



**P503 – Provincia: gestione logistica Ufficio XI Brescia -USR**

In questo progetto vengono effettuate le spese per la manutenzione ordinaria dell'UST di Brescia, con fondi accreditati dalla Provincia e vincolati allo scopo

**P505 – UST Ufficio XI Brescia –USR : Attività sportiva e agonistica provinciale**

Il presente progetto è finalizzato alla gestione delle risorse per lo svolgimento di tutte le gare sportive a livello provinciale.

**P506 – UST Ufficio XI Brescia –USR : Consulta degli Studenti provinciale**

La Consulta degli Studenti è Organismo costituito a livello provinciale che organizza rappresentanti di tutte le scuole superiori della provincia. Quest'anno i fondi sono stati trasferiti all'Istituto Mantegna di Brescia.

**P507 – Certificazioni esterne: ECDL – Esami preparazione Libera Professione**

L'analisi del Progetto evidenzia che l'Istituto "Tartaglia" ha acquisito nel corso dell'anno 2016 risorse esterne provenienti dal Collegio Geometri della Provincia di Brescia e da Privati.

In particolare trattasi della realizzazione e del pagamento dei Corsi di Preparazione agli Esami di Abilitazione alla Libera Professione di Geometra che il "Tartaglia" ha effettuato con i fondi ricevuti dal Collegio.

Tale attività pur comportando un certo impegno amministrativo gestionale è stata ritenuta preziosa dagli Organi della Scuola, Dirigente e Consiglio, in quanto colloca il "Tartaglia" in relazione privilegiata con il Collegio dei Geometri, soggetto che sostiene l'attività didattica e l'orientamento professionale dei "nostri" studenti.

Sempre nel medesimo aggregato, sono stati gestiti i versamenti da Privati che vogliono sostenere gli esami relativi alla Patente Europea ECDL. L'Istituto "Tartaglia" infatti è Ente certificatore ECDL.

**P508 M.I.U.R. – Autovalutazione di istituto ( RAV)**

Progetto per la realizzazione del RAV e del piano di Miglioramento. In questo progetto è stato retribuito il personale che ha realizzato il RAV.

-----

In definitiva l'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 57,70%. Il tasso d'impiego delle risorse destinate ai progetti è pari al 20,83%.

Il **Modello M - Spese di personale** è un elenco delle spese sostenute per retribuire il personale sia interno che esterno per attività accessorie e oneri riflessi.

Il **Modello N - Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa** presenta dati utili all'analisi dei costi e dei risultati dell'attività amministrativa.

Per il periodo di competenza è stato sostanzialmente rispettato il piano preventivo, con la netta prevalenza delle aree di soddisfazione sulle criticità.

In conclusione si può desumere che, grazie all'acquisizione di varie risorse esterne (Collegio Geometri di Brescia, Provincia, contributo da privati per uso locali), la previsione dell'entità degli oneri e delle risorse per l'attuazione delle varie iniziative si è rivelata corretta.

Le attività comunicate all'utenza interna sono state garantite con un risultato contabile di tutta sicurezza.

È stato comunque prioritariamente assicurato quanto dichiarato dal P.O.F., a partire dal sostegno al successo scolastico, accompagnando il rinforzo delle debolezze con la promozione delle eccellenze.

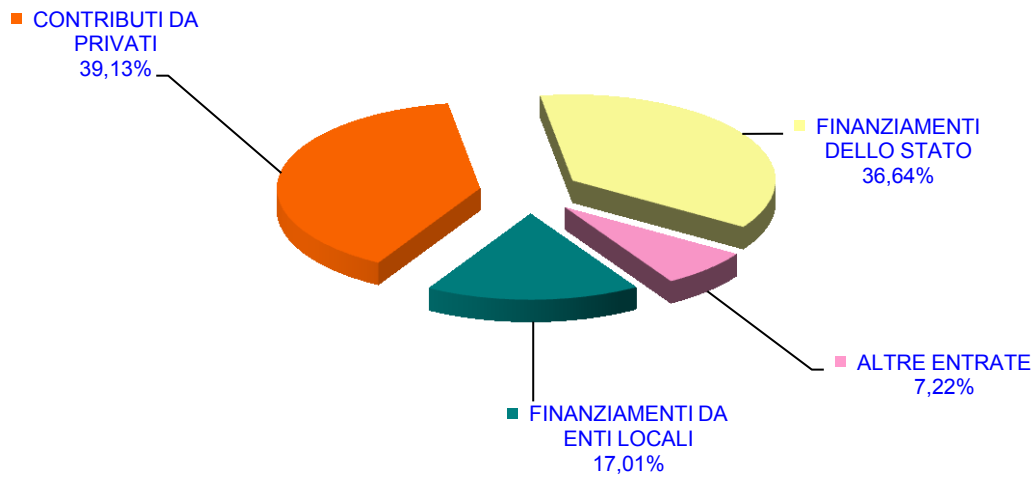
#### **DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA.**

Il Dirigente Scolastico prof.ssa Rosa Vitale, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto di Istruzione Superiore Statale "N. Tartaglia-M. Olivieri" di Brescia, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n. 196/2003, sotto la propria responsabilità

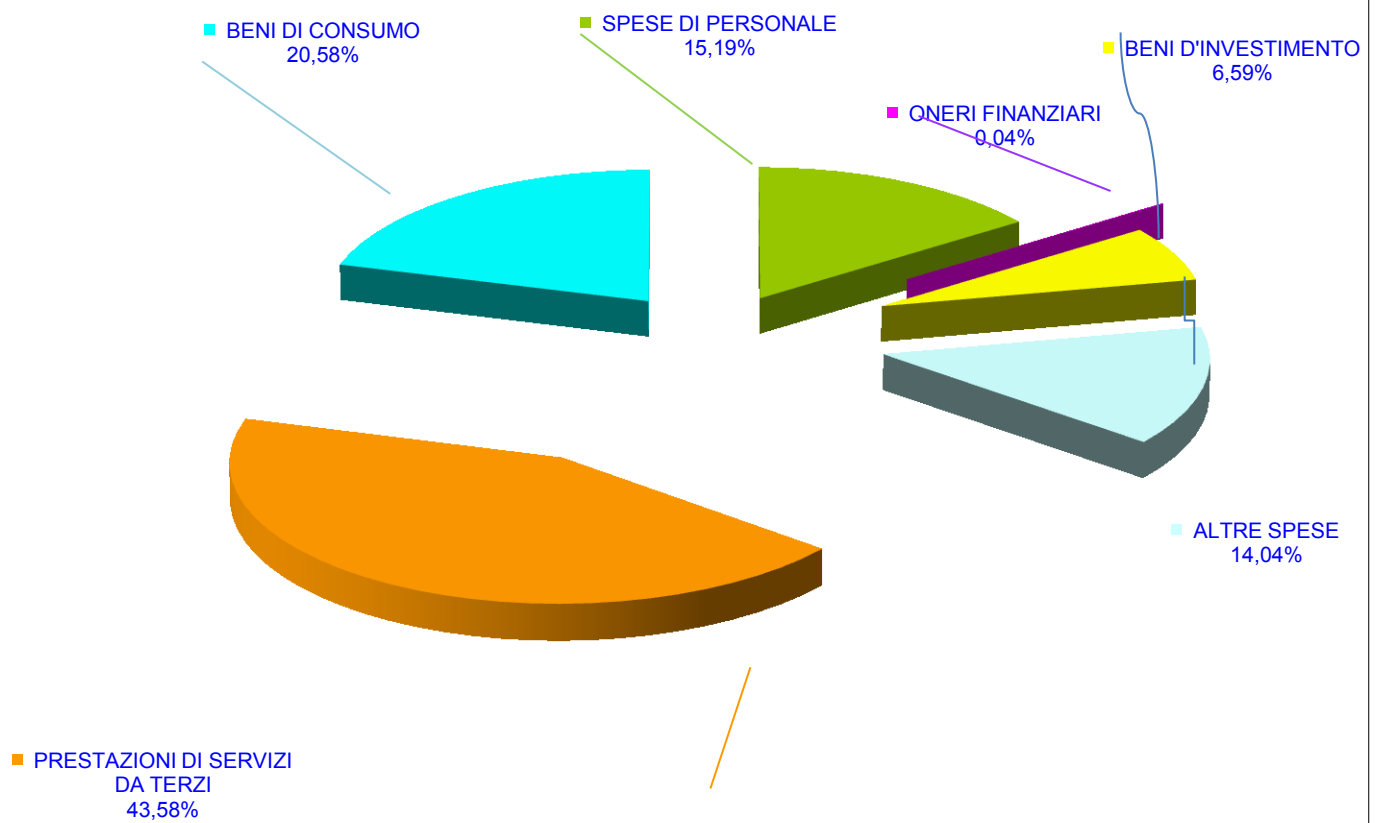
DICHIARA

di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali, nonché di aver attivato tutte le procedure necessarie per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali a norma del citato D.Lgs. n. 196/2003.

## ENTRATE ACCERTATE ANNO 2016



## SPESE IMPEGNATE ANNO 2016



TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE
01	Personale	197635,01	90101,37	90101,37	
02	Beni di consumo	191280,57	126415,85	122076,00	4339,85
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	467062,70	273117,18	258511,79	14605,39
04	Altre Spese	14895,51	86916,04	83266,77	3649,27
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0	255,18	255,18	0
06	Beni di investimento	150000,00	39066,84	39066,84	
07	Oneri finanziari	2000,00	782,93	782,93	
08	Rimborsi e poste correttive	61271,77	10111,77	10111,77	
98	Fondo di riserva	2000,00			
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1086145,56</b>	<b>626767,16</b>	<b>604172,65</b>	<b>22594,51</b>

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI Secondo quanto previsto dal DPCM 22 settembre 2014 è stato calcolato l'indice di tempestività anno 2016 dei pagamenti che è risultato pari a - 13,57 Il prospetto anno 2016 è stato pubblicato nel sito web dell'Istituto nel menù "Amministrazione trasparente" e viene allegato in copia alla presente relazione.

Brescia 14/03/2017

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi  
(Francesco Pagano)

Il Dirigente Scolastico  
(prof.ssa Rosa Vitale)

**Firmato digitalmente da ROSA VITALE**