



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE**  
**“LEON BATTISTA ALBERTI”**



Via A. Pillon n. 4 - 35031 ABANO T. (PD) Tel. 049 812424 - Fax 049 810554  
Distretto 45 - PD Ovest – PDIS017007- Cod. fiscale 80016340285  
sito web: <http://www.lbalberti.it>  
e-mail: [alberti@provincia.padova.it](mailto:alberti@provincia.padova.it) PEC: [alberti-abanoterme@legalmail.it](mailto:alberti-abanoterme@legalmail.it)

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
**sul conto consuntivo esercizio finanziario 2010**

Il conto consuntivo per l'anno 2010, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1/2/2001 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria.

**Programmazione iniziale - verifiche e modifiche in corso di esercizio**

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 76 del 11.02.2010. In corso di esercizio si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti, che il Consiglio di Istituto ha fatto propri con formali delibere. In particolare sono stati emessi due decreti del Dirigente Scolastico: n. 175 del 12.10.2010 e n. 177 del 10.12.2010 relativamente a entrate finalizzate, utilizzo del fondo di riserva, radiazione di residui attivi e/o passivi, in sede di assestamento delle spese.

Sono state adottate dal Consiglio di Istituto due delibere di variazione a seguito di quanto sopra, e al 31 dicembre 2010 si è determinata la seguente situazione:

**ENTRATE**

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definitiva
02	01	Finanz.Stato - dot.ordinaria	103.694,98	141.769,29	245.464,27
02	04	Finanz.Stato – altri vincolati	0,00	22.704,68	22.704,68
04	03	Finanz.Enti Locali-Prov. Vinc.	17.194,01	4.728,84	21.922,85
	06	Finanz.Enti Locali-altre istituz	0,00	5.155,66	5.155,66
05	01	Contr. Priv. – Famiglie non vinc.	43.360,00	19.300,00	62.660,00
	02	Contr. Priv. – Famiglie vincolati	28.774,00	20.848,04	49.622,04
	03	Contr. Priv. - Altri non vincolati	0,00	4.500,00	4.500,00
07	01	Altre entrate- interessi	1.630,00	0,00	1.630,00
		<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>194.652,99</b>	<b>219.006,51</b>	<b>413.659,50</b>

## USCITE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definitiva
A	A01	Funzion.amm.generale	28.974,72	6.245,66	35.220,38
	A03	Spese di personale	79.744,31	168.097,55	247.841,86
	A04	Spese di investimento	30.137,68	12.800,00	42.937,68
P	P02	Lingue 2000	10.293,21	2.339,17	12.632,38
	P04	Formazione	1.795,24	1.077,54	2.872,78
	P05	Biblioteca	2.204,63	1.093,34	3.297,97
	P06	Obbligo d'istruzione	21.736,99	1.000,00	22.736,99
	P07	Attività sportive	10.909,24	26,76	10.936,00
	P08	Educazione alla salute	1.990,50	61,90	2.052,40
	P09	Dispersione e orientamento	3.645,33	1.119,99	4.765,32
	P10	Rapporto scuola - lavoro	10.078,59	3.394,38	13.472,97
	P12	Sicurezza L. 626	6.976,93	3.089,06	10.065,99
	P13	Autocad	724,50	455,50	1.180,00
	P14	Valorizzazioni Eccellenze	650,00	650,00	1.300,00
	P15	Progetto qualità - ECDL	401,75	6.468,56	6.870,31
	P16	Modulo di scienze	9.753,45	-4.903,87	4.849,58
	P17	Sito Web	2.435,05	165,88	2.600,93
	P47	Visite e viaggi d'istruzione	15.000,00	9.858,50	24.858,50
	P48	Spese d'Ufficio e piccola manut.	17.194,01	6.350,84	23.544,85
	P49	Patentino	1.370,14	1.100,00	2.470,14
R	R98	Fondo di riserva	1.500,00	-1.484,25	15,75
		<b>TOTALE USCITE</b>	<b>257.516,27</b>	<b>219.006,51</b>	<b>476.522,78</b>

Le variazioni in entrata più consistenti si sono verificate sull'aggregato 2 - voce 1 - finanziamenti dello Stato dotazione ordinaria - finalizzati principalmente a esami di Stato, supplenze brevi, finanziamenti per il recupero dei debiti formativi e oneri a carico dello Stato, sul progetto P47 "visite e viaggi d'istruzione" per la gestione del viaggio d'istruzione all'estero di alcune classi quinte, e sul P48 "spese d'ufficio e piccola manutenzione" per la parziale copertura delle spese con fondi provenienti da "famiglie non vincolati", in quanto il fondo che eroga la Provincia non risulta più sufficiente alle necessità.

### Andamento della gestione

La gestione economico-finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- Mod. H - conto finanziario
- Mod. I - rendiconto per progetto/attività
- Mod. J - situazione amministrativa al 31/12/2010
- Mod. K - conto del patrimonio
- Mod. L - elenco dei residui attivi e passivi
- Mod. M - prospetto delle spese per il personale
- Mod. N - riepilogo per tipologia di spesa

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software Infoschool s.r.l. di Bassano del Grappa, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

### Analisi delle ENTRATE

Dall'esame del **conto finanziario - mod. H** - risulta che le **ENTRATE** sono state accertate, oltre l'avanzo di amministrazione, per €. 397.241,18 e riscosse per €. 368.429,58. Sono rimasti da riscuotere €. 28.811,60, che risultano indicati analiticamente nel mod. L - elenco "residui attivi".

Sono stati inoltre riscossi residui attivi per €. 16.112,81, come evidenziato dal mod. "J".

Si ritiene utile elencare di seguito i flussi finanziari che compongono le risorse, distinte per provenienza, del Programma Annuale 2010.

**- AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione effettivo al 31 dicembre 2009**

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2009 ammontante a €. 127.932,71 è stato interamente utilizzato, come risulta dal seguente prospetto.

aggreg.	Voce	Utilizzazione avanzo amm. Effett.	Importo vincolato	Importo non vincolato
A	01	Funzionamento amm. Generale	0,00	1.044,72
	03	Spese di personale	22.409,98	0,00
	04	Spese d'investimento	4.367,68	25.770,00
P	02	Lingue 2000	0,00	500,00
	04	Formazione	1.795,24	0,00
	05	Progetto biblioteca	1.925,96	0,00
	06	Obbligo di istruzione	18.994,92	500,00
	07	Attività sportive e ore eccedenti	1.692,70	0,00
	09	Dispersione e orientamento	2.645,33	1.000,00
	10	Rapporto "scuola-lavoro"	2.252,60	0,00
	11	Progetto Qualità – EQDL	2.483,82	500,00
	12	L.626	1.973,10	0,00
	13	Autocad	0,00	724,50
	14	Valorizzazioni eccellenze	650,00	0,00
	49	Patentino	1.370,14	0,00
Z	Z01	Disponibilità finanz. da programmare	35.332,02	0,00
		Totale	97.893,49	30.039,22

**- AGGREGATO 02/01 - finanziamento dello Stato - dotazione ordinaria**

I finanziamenti della dotazione ordinaria sono stati determinati in base alle modalità previste dall'art. 1 c. 601 L. 296 del 27.12.2006 che prevede l'assegnazione diretta alle scuole da parte del MIUR sulla base di criteri e parametri individuati con D.M. 21 del 1.3.2007. Inoltre sono state introitate dal USP somme ancora a suo carico.

voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
02/01	MIUR - Dotazione ordinaria	208.506,81
	MIUR – Piani di recupero livelli di apprendimento	15.223,69
	USP – L. 626	1.291,42
	USP – Valorizzazione delle eccellenze	650,00
	Totale	225.671,92

Le somme accertate pari ad € 231.317,28 sono state rimosse per € 225.671,92, rimangono da riscuotere € 5.645,36 elencate analiticamente nel mod. L.

**- AGGREGATO 02/04 - finanziamento dello Stato – altri finanziamenti vincolati**

Nell'esercizio finanziario 2010 è pervenuta una somma per il pagamento di arretrati a personale di ruolo, in base a sentenza n° 2255 del 25/02/2010.

voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
02/04	I.T.C. "Einaudi" – somme dovute in sentenza n° 2255	22.704,68
	Totale	22.704,68

Le somme accertate pari ad € 22.704,68 sono state interamente rimosse.

**- AGGREGATO 04/03 - finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni - Provincia vincolati**

Sono stati iscritti i finanziamenti che la Provincia eroga per spese d'ufficio e piccoli lavori di manutenzione e per il progetto stages.

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
04/03	Finanziamento della Provincia (spese d'ufficio e manutenzione)	9.272,42
	Finanziamento della Provincia (progetto stages)	3.378,00
	Totale .....	12.650,42

Le somme accertate pari ad € 21.922,85 sono state riscalte per € 12.650,42; rimangono da riscuotere € 9.272,43 elencate analiticamente nel mod. L.

**- AGGREGATO 04/06 - finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni – Altre Istituzioni**

Sono stati iscritti i finanziamenti che le “scuole Polo” erogano per conto dell’U.S.P., che gli istituti dell’ATS 14 hanno versato quale quota parte per Revisori dei conti, che altri istituti hanno versato per partecipazione a spese di personale e un contributo CR DEL VENETO per un progetto.

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
04/06	I.C. “Perlasca” (Contributo Regione “Patentino”)	1.100,00
	CR VENETO (progetto “Educazione a distanza”)	1.000,00
	I.T.C. “Einaudi” (Diaria scambio culturale Spagna)	121,24
	IPSSAR “P.D’ ABANO” (50% corso formazione “Riforma scolastica”)	310,00
	I.C. “VOLTA” (Quota parte per Revisori Conti)	872,83
	I.C. CERVARESE S.CROCE (Quota parte per Revisori Conti)	872,83
	Totale	4.276,90

Le somme accertate pari ad € 5.276,90 sono state riscalte per € 4.276,90, rimangono da riscuotere € 1.000,00 elencate analiticamente nel mod. L.

**- AGGREGATO 05/01 – Famiglie non vincolati**

Sono pervenuti finanziamenti senza vincolo di destinazione, derivanti dai contributi delle famiglie per il funzionamento amministrativo e didattico, come sotto specificato:

Voce	Descrizione finanziamento	Provenienza	Previsione definitiva
05/01	Contributi di laboratorio	Famiglie	62.660,00
	Totale		62.660,00

Le somme accertate sono state tutte riscalte.

**- AGGREGATO 05/02 - Famiglie vincolati**

Sono pervenuti finanziamenti con vincolo di destinazione da parte delle famiglie come sotto specificato:

Voce	Descrizione finanziamento	Provenienza	Previsione definitiva
05/02	Corso AUTOCAD	Famiglie	880,00
	Certificazioni esterne	Famiglie	406,00
	Restituzione tasse e fin. progetti	Famiglie	8.253,23
	Finanziamento A01	Famiglie	7.300,00
	Visite e viaggi d’istruzione	Famiglie	10.648,00
	Scambio culturale Germania	Famiglie	8.037,00
	Totale		35.524,23

Le somme accertate pari ad € 48.418,04 sono state riscalte per € 35.524,23, rimangono da riscuotere € 12.893,81 elencate analiticamente nel mod. L.

**- AGGREGATO 05/03 – Altri non vincolati**

Sono pervenuti alcuni finanziamenti senza vincolo di destinazione da parte di privati come sotto specificato:

Voce	Descrizione finanziamento	Provenienza	Previsione definitiva
05/03	Gruppo Argenta (contributo annuo)	Privato	3.000,00
	Dalla Libera M. (contrib.pubblicitario)	Privato	1.500,00
	Totale		4.500,00

Le somme accertate sono state tutte riscalte.

**- AGGREGATO 07/01 - Altre entrate interessi attivi**

Sono stati accertati ed incassati, sotto questa voce, gli interessi dell’Istituto Cassiere, come sotto specificato:

Voce	Descrizione finanziamento	Provenienza	Previsione definitiva
07/01	Interessi attivi sul c.c.b. dell’ist.to cassiere	Istituto Cassiere	441,43
	Totale		441,43

Le somme accertate sono state interamente incassate.

## *Analisi delle USCITE*

Dall'esame del **conto finanziario - mod. H** - risulta che le **USCITE** impegnate ammontano a €. 421.090,58.

Sono stati pagati €. 369.430,86 mentre restano da pagare €. 51.659,72 che figurano analiticamente indicati nel mod. L - elenco RESIDUI PASSIVI.

Sono stati inoltre pagati in conto residui passivi €. 11.238,47 come risulta dal Modello "J".

Il conto finanziario - mod. H - si chiude con un disavanzo di competenza di €. 23.849,40 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - **mod. I** - , il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dagli impegni per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del Programma dell'esercizio finanziario successivo.

Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che compongono le attività ed i progetti, fornendo un quadro definitivo delle risorse, distinte per provenienza e della loro utilizzazione ed eventuale economia.

### *Attività A01 - Funzionamento amministrativo generale*

<i>Risorse</i>				<i>utilizzazione</i>		
Aggr	Voce	descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	importo
1	01	Avanzo amm.non vinc.	1.044,72	1	Personale	1.726,99
4	06	Altre Istituzioni	1.745,66	2	Beni di consumo	8.279,40
5	01	Famiglie non vincolati	19.000,00	3	Prestazione servizi da terzi	19.027,86
5	02	Famiglie vincolati	7.300,00	4	Altre spese	2.907,66
5	03	Altri non vincolati	4.500,00	7	Oneri finanziari	5,43
7	01	Altre entrate – interessi	1.630,00	8	Rimborsi e poste correttive	3.273,04
		Totale entrate	35.220,38		Totale	35.220,38

L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 2.925,74 non vincolati che saranno riutilizzati nel prossimo esercizio finanziario 2011. Rimangono da pagare €. 121,24, elencati in modo analitico nel Mod. L.

### *Attività A02 - Funzionamento didattico generale*

<i>Risorse</i>				<i>utilizzazione</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	importo
5	01	Famiglie non vincolati	24.360,00	2	Beni di consumo	14.168,82
				3	Prestazione servizi da terzi	8.536,08
				4	Altre spese	1.655,10
		Totale entrate	24.360,00		Totale	24.360,00

L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 4.791,79 non vincolati che saranno riutilizzati con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Rimangono da pagare €. 6.656,48 elencati in modo analitico nel Mod. L.

### *Attività A03 - Spese di personale*

L'attività A03 comprende diverse gestioni separate:

- Stipendi e relative ritenute per il personale supplente breve e saltuario suddiviso tra docenti e ATA;
- Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa;
- Prestazioni aggiuntive non da Fondo Istituto, rispettivamente per il personale docente e ATA;
- Corsi di recupero;
- Compensi per Esami;
- Contributi e oneri a carico dell'amministrazione.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	02	Avanzo amm. vincol.	22.409,98	0101	Supplenze Docenti	1.242,49
2	01	Dotazione ordinaria	199.500,89	0102	Supplenze ATA	14.744,67
2	04	Altri finanz.vincolati	22.704,68	0103	Compensi acc. FIS Doc.	80.930,78
5	01	Famiglie non vincolati	1.500,00	0104	Compensi acc. FIS ATA	20.380,06
5	02	Famiglie vincolati	1.726,31	0105	Compensi no FIS Doc.	17.251,43
				0107	Corsi di recupero	16.950,00
				0108	Compensi per Esami	38.844,12
				0109	Altre indennita'	19.921,82
				0110	Altre spese di personale	1.500,00
				0111	Contributi e oneri	36.076,49
		Totale entrate	247.841,86		Totale	247.841,86

L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 30.097,52 vincolati che saranno riutilizzati con le medesime destinazioni nell'esercizio finanziario 2011. Rimangono da riscuotere €. 7.371,67 e da pagare €. 44.162,00 elencati in modo analitico nel mod. L.

#### **Attività A04 - Spese di investimento**

Sono stati effettuati significativi acquisti per rinnovo delle attrezzature hardware di due laboratori (CAD ed Economia Aziendale).

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	01	Avanzo amm.non vinc.	25.770,00	6	Beni di investimento	42937,68
	02	Avanzo amm. Vincolato	4.367,68			
5	01	Famiglie non vincolati	12.800,00			
		Totale entrate	42.937,68		Totale	42.937,68

L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 15.794,28 che saranno riutilizzati con lo stesso vincolo di destinazione nell'esercizio finanziario 2011.

#### **Progetto P01 – Incontro con la cultura**

Destinatari sono stati gli studenti del biennio e triennio di tutti gli indirizzi, con l'obiettivo di agevolare la conoscenza di autori, temi, opere teatrali anche in lingua straniera, ecc., offrire un'esperienza diretta del teatro, far cogliere le affinità fra l'arte poetica e la musica, produrre eventi educativi che utilizzano diversi codici espressivi.

I risultati conseguiti sono stati buoni.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
2	01	Dotazione ordinaria	627,01	1	Personale	627,01
		Totale entrate	627,01		Totale	627,01

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 603,78 che saranno riutilizzati con lo stesso vincolo di destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

#### **Progetto P02 –Lingue 2000**

Destinatari sono stati gli alunni delle classi del triennio con l'obiettivo del miglioramento della competenza comunicativa della lingua straniera.

Sono anche state ottenute le certificazioni esterne di Inglese rivolto alle classi del triennio.

I risultati conseguiti sono stati buoni.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	01	Avanzo amm. non vinc.	500,00	1	Personale	6.792,38
2	01	Dotazione ordinaria	3.319,21	3	Servizi da terzi	5.840,00
5	02	Famiglie vincolati	8.813,17			
		Totale entrate	12.632,38		Totale	12.632,38

Il progetto non presenta avanzo di gestione. Non rimangono residui.

**Progetto P04 – Formazione**

Destinatari sono stati il personale ATA coinvolto nelle attività di aggiornamento e formazione svolto tra reti di scuole e i docenti sulla riforma scolastica. I risultati conseguiti sono stati ottimi.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	importo
1	02	Avanzo di Amm.ne	1.795,24	1	Personale	2.220,78
2	01	Dotazione ordinaria	767,54	3	Servizi da terzi	652,00
4	06	Altre Istituzioni	310,00			
		Totale entrate	2.872,78		Totale	2.872,78

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 2.220,78 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Progetto P05 –Biblioteca**

Destinatari sono stati tutti gli studenti della scuola, genitori, docenti e ATA, con l'obiettivo di fruire dei libri in dotazione alla biblioteca mediante il prestito; partecipazione alla rete scolastica del C.T.P. di Abano Terme per il corso di "alfabetizzazione" degli alunni stranieri. Il risultato conseguito è stato buono.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	importo
1	02	Avanzo amm. Vincolato	1.925,96	1	Personale	1.579,15
2	01	Dotazione ordinaria	1.372,01	2	Beni di consumo	1.718,82
		Totale entrate	3.297,97		Totale	3.297,97

Il progetto non presenta avanzo di gestione. Non rimangono residui.

**Progetto P06 – Obbligo di istruzione**

Destinatari sono stati gli studenti delle classi seconde di tutti gli indirizzi, con l'obiettivo di acquisire la certificazione delle competenze nel corso del biennio in base alla normativa ministeriale ed europea. Il risultato conseguito è stato buono.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	importo
1	01	Avanzo amm. Non vinc.	500,00	1	Personale	22.176,20
	02	Avanzo amm. vincolato	18.994,92	2	Beni di consumo	10,79
2	01	Dotazione ordinaria	2.242,07	4	Altre spese	550,00
4	06	Altre Istituzioni	1.000,00			
		Totale entrate	22.736,99		Totale	22.736,99

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 18.782,39 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Progetto P07 – Attività sportive e ore eccedenti**

Destinatari sono stati tutti gli studenti, con l'obiettivo di acquisire una cultura di promozione della pratica motoria. Il risultato conseguito è stato buono.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	importo
1	02	Avanzo amm. vincolato	1.692,70	1	Personale	10.327,03
2	01	Dotazione ordinaria	9.243,30	2	Beni di consumo	608,97
		Totale entrate	10.936,00		Totale	10.936,00

Il progetto non presenta avanzo di gestione. Non rimangono residui.

**Progetto P08 – Educazione alla salute**

Destinatari sono stati gli studenti con l'obiettivo di stimolare l'educazione ambientale (Parco Colli); la prevenzione del disagio in ambiente scolastico (C.I.C.) attraverso la conoscenza dei problemi correlati all'uso di alcool e sostanze stupefacenti; educazione alla sessualità e sensibilizzazione alla donazione degli organi e del sangue. Il progetto è stato realizzato e il risultato conseguito è stato buono.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
2	01	Dotazione ordinaria	2.052,40	1	Personale	1.811,40
				2	Beni di consumo	241,00
		Totale entrate	2.052,40		Totale	2.052,40

Il progetto non presenta avanzo di gestione. Non rimangono residui.

**Progetto P09 - Dispersione e orientamento**

Destinatari sono stati gli alunni e i genitori delle scuole medie con l'obiettivo di far conoscere l'offerta formativa dell'istituto, favorire l'integrazione attraverso l'accoglienza e opportune giornate dedicate all'orientamento scolastico. Il progetto è stato realizzato e il risultato conseguito è stato buono.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	01	Avanzo amm. non vinc.	1.000,00	1	Personale	3.413,79
	02	Avanzo amm. vincolato	2.645,33	2	Beni di consumo	1.351,53
2	01	Dotazione ordinaria	119,99			
4	06	Altre istituzioni	1.000,00			
		Totale entrate	4.765,32		Totale	4.765,32

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 280,00 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Rimangono da riscuotere €. 1.000,00 e da pagare €. 720,00 elencati in modo analitico nel mod. L.

**Progetto P10 – Rapporto scuola – lavoro**

Destinatari sono stati gli alunni delle classi del triennio e i Docenti.

Il progetto comprendeva i seguenti sub-progetti:

- “Luci sull'impresa“ con l'obiettivo di avvicinare le classi 4<sup>a</sup> al mondo del lavoro;
- “Lo stage formativo” con l'obiettivo di applicare nel concreto il sapere teorico;
- “Visite aziendali” per far interagire gli studenti del triennio e i docenti con gli operatori delle aziende;
- “Intercultura“ con obiettivo di seguire l'inserimento di studenti provenienti da esperienze estere.

Il progetto è stato realizzato e il risultato conseguito è stato ottimo.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	importo
1	02	Avanzo amm. vincolato	2.252,60	1	Personale	10.382,10
2	01	Dotazione ordinaria	7.842,37	4	Altre spese Borse di studio	3.090,87
4	03	Provincia vincolati	3.378,00			
		Totale entrate	13.472,97		Totale	13.472,97

Il progetto non presenta avanzo di gestione. Non rimangono residui.

**Progetto P11 – Progetto qualità EQDL**

Destinatari sono stati tutti gli studenti della scuola, genitori, docenti e ATA, con l'obiettivo di dare risposte esaustive sul concetto di qualità e delineare il percorso sulla certificazione; formare i docenti per la creazione di un modello di gestione della qualità e accreditamento dell'istituto come “test center” EQDL.

Il progetto ha avuto durata biennale ed è stato realizzato. Il risultato conseguito è stato buono.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	01	Avanzo amm. non vinc.	500,00	1	Personale	1.759,82
	02	Avanzo amm. vincolato	2.483,82	2	Beni di consumo	1.224,00
		Totale entrate	2.983,82		Totale	2.983,82

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 1.759,82 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Progetto P12 – Sicurezza L. 626**

Destinatarie sono state tutte le componenti scolastiche con l'obiettivo di fare acquisire conoscenze e competenze nell'ambito della sicurezza e salute sul posto del lavoro. Il progetto è stato realizzato anche con la nomina di un RSPP interno. I risultati conseguiti sono stati buoni.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	02	Avanzo amm. Vincolato	1.973,10	1	Personale	9.410,20
2	01	Dotazione ordinaria	8.092,89	2	Beni di consumo	183,34
				4	Altre spese	472,45
		Totale entrate	10.065,99		Totale	10.065,99

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 1.171,94 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Progetto P13 – Autocad**

Destinatari sono stati gli alunni della classe 3<sup>a</sup> del corso ETA, con l'obiettivo di gestire le caratteristiche del disegno con il "CAD". Il costo è stato interamente autofinanziato. I risultati conseguiti sono stati buoni.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	01	Avanzo amm. non vinc.	724,50	1	Personale	1.180,00
5	02	Famiglie vincolati	455,50			
		Totale entrate	1.180,00		Totale	1.180,00

Il progetto non presenta avanzo di gestione.

**Progetto P14 – Valorizzazione Eccellenze**

Destinatari sono stati gli alunni diplomati che hanno ottenuto la nota della "lode".

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	02	Avanzo amm. vincolato	650,00	04	Altre spese	1.300,00
2	01	Dotazione ordinaria	650,00			
		Totale entrate	1300,00		Totale	1.300,00

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 650,00 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Progetto P15 – ECDL Patente Europea**

Destinatari sono stati studenti, insegnanti e ATA con l'obiettivo di valorizzare le proprie risorse tecnologiche con l'acquisizione di competenze e abilità nell'utilizzo delle nuove tecnologie. Il progetto è stato realizzato e i risultati conseguiti sono stati ottimi.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
2	01	Dotazione ordinaria	401,75	1	Personale	4.710,31
5	02	Famiglie vincolati	6.468,56	2	Beni di consumo	2.160,00
		Totale entrate	6.870,31		Totale	6.870,31

Il progetto non presenta avanzo di gestione.

**Progetto P16 – Modulo di scienze**

Destinatari sono stati gli alunni di tutte le classi del Liceo Scientifico, con l'obiettivo di approfondire le tematiche scientifiche nell'ambito del 15% dell'autonomia. I risultati conseguiti sono stati ottimi.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
2	01	Dotazione ordinaria	4.849,58	1	Personale	4.849,58
		Totale entrate	4.849,58		Totale	4.849,58

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 2.736,32 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Progetto P17 – Sito Web della scuola**

Destinatari sono stati studenti, insegnanti, genitori, imprese, istituzioni, con l'obiettivo di fornire uno strumento di consultazione e divulgazione sulle attività didattiche e formative della scuola. Il progetto è stato realizzato e i risultati conseguiti sono stati ottimi.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
2	01	Dotazione ordinaria	2.600,93	1	Personale	2.600,93
		Totale entrate	2.600,93		Totale	2.600,93

Il progetto non presenta avanzo di gestione.

**Progetto P18 – Laboratorio di chimica**

Il progetto non è stato realizzato.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
2	01	Dotazione ordinaria	1.766,58	1	Personale	1.766,58
		Totale entrate	1.766,58		Totale	1.766,58

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 1.766,58 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Progetto P47 – Visite e viaggi di istruzione**

Destinatari sono stati gli studenti e i docenti, con l'obiettivo di integrare la didattica con visite e viaggi di istruzione. Il progetto è stato realizzato escludendo i viaggi con pernottamenti, come deliberato dagli organi competenti e il risultato conseguito è stato buono.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
5	02	Contr.privati vincolati	24.858,50	3	Prestazioni di servizi terzi	24.858,50
		Totale entrate	24.858,50		Totale	24.858,50

Il progetto non presenta avanzo di gestione. Rimangono da riscuotere €. 11.167,50 elencati in modo analitico nel mod. L.

**Progetto P48 – Spese d'ufficio e piccola manutenzione**

Il progetto è stato finalizzato alla copertura delle spese di materiale d'ufficio e piccoli lavori di manutenzione, con finanziamento erogato dalla Provincia – vincolato.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
4	03	Provincia vincolati	18.544,85	2	Beni di consumo	11.029,67
5	01	Famiglie non vincolati	5.000,00	3	Prestazioni di servizi terzi	12.515,18
		Totale entrate	23.544,85		Totale	23.544,85

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 1.177,25 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Rimangono da riscuotere €. 9.272,43 elencati in modo analitico nel mod. L.

**Progetto P49 – Patentino**

Destinatari sono stati gli alunni interessati al conseguimento del certificato per la conduzione del ciclomotore, con obiettivo di sensibilizzare sulle problematiche comportamentali e di responsabilità nella circolazione stradale. I risultati sono stati buoni.

<i>Risorse</i>				<i>utilizzo</i>		
Aggr	Voce	Descrizione	Importi	Tipo	Descrizione	Importo
1	02	Avanzo amm. Vincolato	1.370,14	1	Personale	2.470,14
4	06	Altre istituzioni	1.100,00			
		Totale entrate	2.470,14		Totale	2.470,14

Il progetto presenta un avanzo di gestione di €. 395,67 interamente finalizzato che sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'esercizio finanziario 2011. Non rimangono residui.

**Aggregato R - FONDO DI RISERVA**

In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di €. 1.500,00 che, in corso di esercizio è stata stornata per € 1.484,25 a favore dei progetti P05, P07, P08, P09 P10 e P17 risultati deficitari, con una disponibilità residua di € 15,75.

**Aggregato Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare**

In sede di stesura del Programma Annuale era stata inserita, come da disposizioni ministeriali, la somma di € 35.332,02, quale somma dei residui attivi vantati nei confronti del MIUR. Di tale somma, nel corso dell'esercizio sono stati introitati € 7.515,80, come evidenziato nel Mod. I dell'aggregato A03 – gestione residui.

**Il risultato complessivo** di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2010 - **mod. J** - più i residui attivi, meno i residui passivi al 31/12/2010, si presenta con un Avanzo di €. 105.081,31 che costituisce l'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE. Di questa cifra €. 81.278,17 risultano fondi statali vincolati, € 0,00 risultano fondi statali non vincolati e € 23.803,14 risultano fondi non statali. Si precisa che, per quanto attiene l'avanzo di amministrazione vincolato, come previsto dalla C.M. 173 del 10.10.2001, le somme che lo costituiscono provengono da finanziamenti dove l'ufficio erogatore ne ha espressamente indicato la finalizzazione.

Dal **mod. J** risulta inoltre un fondo di cassa a fine esercizio di €. 100.113,21 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della banca cassiera, di cui si allega la copia.

Dal **mod. K** risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio, ha subito un incremento di €. 32.494,34.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del Registro d'inventario al 31.12.2010.

Il **mod. L** riporta l'elenco dei residui attivi per un importo complessivo di € 56.627,82 e passivi per un importo di € 51.659,72 determinati al termine dell'esercizio.

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di stipendio (relativamente ai supplenti temporanei) e dei compensi accessori a tutto il personale della scuola e la spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - **mod. N** - concordano con quelle del **mod. H - conto finanziario**.

**Attività negoziale:** nel corso dell'esercizio finanziario 2010 sono stati stipulati n. 15 contratti di prestazione d'opera con esperti esterni, di cui n. 9 per la realizzazione di progetti (Autocad, Formazione, Certificazioni esterne) e n. 6 per attività di sostegno agli studenti. Detti contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

**Partite di giro:** la gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2010 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 500,00 anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'Istituto Cassiere Cassa di Risparmio del Veneto filiale di Abano Terme ha concesso il trattamento dei migliori clienti ai sensi dell'art. 8 della vigente convenzione di cassa e il servizio deliberato dal Consiglio d'Istituto il 30 settembre 2008 con delibera n. 41 prevede che la convenzione decorra dal 01/01/2009 e abbia termine il 31/12/2011.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.Lgs. 196/03, e come previsto dal relativo Documento Programmatico della Sicurezza adottato il 21.12.2005 e aggiornato il 08 febbraio 2010.
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti; trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
9. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

### **Risultati conseguiti:**

Tutti i progetti realizzati e conclusi nell'esercizio finanziario 2010 sono stati regolarmente monitorati e rendicontati. Per ogni progetto, infatti, è stata predisposta una scheda di verifica finale che utilizza specifici indicatori, quali livelli di partecipazione, di interesse e di soddisfazione.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2010 è stata quindi costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica e del D.P.R. 567/96 e ad altre attività, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati dai vari progetti.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno interpretato le esigenze dei curricula e del territorio e sono state proposte con coerenza al POF dal Collegio dei Docenti, ed hanno visto la collaborazione attiva dei genitori, degli studenti, del personale ATA.

Abano Terme, lì 09 aprile 2011.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
*Prof. Michele Moscardi*