



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ES. 2014

Il Conto Consuntivo per l'e.f. 2014 è stato elaborato e predisposto in applicazione del D.M. 10/02/01 n° 44 art. 18 ; sulla base delle nuove modalità di assegnazione delle risorse finanziarie alle scuole, introdotte dall'art. 1, comma 601, L. 296/06 (Legge finanziaria 2007) e comunicate dal MIUR *nota prot. prot. 9144 del 05/12/2013, la quale fornisce " indicazioni riepilogative per il Programma Annuale 2014" e le risorse finanziarie su cui le singole scuole possono fare affidamento" e successive integrazioni.*

Tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state destinate in coerenza con le previsioni del P.O.F. dell'Istituto Magistrale Liceo " Teresa Ciceri" di Como, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma operante secondo quanto disposto dal D.P.R. 275 dell'8/03/99 emanato ai sensi dell'art. 21 L. 15/03/97 n° 59 e successive modificazioni e integrazioni di cui al D.P.R. n° 233 del 18/06/98, e nel rispetto delle competenze attribuite o delegate dagli EE.LL. dalla normativa vigente.

Programmazione iniziale- verifiche e modifiche in corso esercizio

Nell' anno scolastico 2013/2014 nell'Istituto , rispetto a quanto evidenziato nella relazione allegata al programma annuale, non si registrano significative variazioni relativamente al numero degli studenti iscritti, al numero delle classi ed al numero del personale presente in organico.

Le poste iniziali della previsione, pari ad € 578.789,14 sono quelle indicate nel Programma Annuale, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 491 del 31 gennaio 2014 nel corso dell' esercizio si sono verificati maggiori o minori accertamenti per cui sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni e gli storni tra le voci e sottovoci sia di uno stesso Progetto /Attività che da un Progetto/Attività all'altro sempre in coerenza con i relativi finanziamenti.

Nel corso dell'esercizio sono state adottate le seguenti modifiche, che hanno determinato un aumento totale di € 29.006,24:

1.Variazioni approvate dal Consiglio nella seduta del 24/06/2014 per un importo a pareggio di + € 20.377,89 (delibera n. 530) Dispositivo del Dirigente del 20 giugno 2014 prot. 3322

2.Variazioni approvate dal Consiglio nella seduta del 10/11/2014 per un importo a pareggio di + € 33.438,39 (delibera n.545 del 8/11/2014) Dispositivo del Dirigente del 8 novembre 2014 prot. 6428

3 .Variazioni approvate dal Consiglio nella seduta del 11/02/2015 per un importo a pareggio di - € 24.810,04 (delibera n. 568). Dispositivo del Dirigente del 23 dicembre 2014 prot. 7314.

Pertanto al 31/12/2014 si è determinata la seguente situazione:

ENTRATE

	ENTRATE ACCERTATE	Prev. Iniziale	Variazioni	Prev. Definitiva
01	Avanzo di amministrazione EFFETTIVO	0	0	0
01	Non Vincolato	308.558,52	0	308.558,52
02	Vincolato	57.091,30	0	57.091,30
02	Finanziamenti dallo Stato	0	0	0
01	Dotazione ordinaria	12.044,00	23.148,81	€ 35.192,81
04	Altri finanziamenti vincolati	2.783,82	0	€ 2.783,82
04	Finanziamenti da Enti Locali	0	1.622,63	1.622,63
05	Contributi da privati	0	0	0
01	Famiglie non vincolati	82.000,00	22.445,00	€ 104.445,00
02	Famiglie vincolati	116.000,00	-20.404,20	€ 95.595,80
03	Altri non Vincolati	0	100,00	€ 100,00
04	Altri Vincolati	0	1.450,00	€ 1.450,00
07	Altro entrate	0	0	0
01	Interessi	311,50	0	311,50
04	Diverse	0	644,00	€ 644,00
	Totale Entrate Accertate	€ 578.789,14	€ 29.006,24	€ 607.795,38



USCITE

	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazioni	Prev. finale
A01	Funzionamento amministrativo generale	25.388,57	1.180,00	€ 26.568,57
A02	Funzionamento didattico generale	31.166,36	700,00	€ 31.866,36
A04	Spese d'investimento	30.550,73	3.426,00	€ 33.976,73
A05	Manutenzione edifici	3.442,96	1.622,63	€ 5.065,59
P01	Progetto " Sicurezza I. 626"	3.818,99	1.500,00	€ 5.318,99
P02	Progetto " Integrazione alunni stranieri"	1.510,38	0	€ 1.510,38
P03	Progetto " Liceo Musicale"	9.464,36	17.111,26	€ 26.575,62
P04	Progetto " Progetto CIC"	5.816,82	5.700,00	€ 11.516,82
P07	Progetto " Lingua 2000"	14.728,74	1.203,00	€ 15.931,74
P08	Progetto " Gite e viaggi d'istruzione"	130.115,33	-28.883,20	€ 101.232,13
P10	Progetto " Aggiornamento "	3.699,77	0	€ 3.699,77
P12	Progetto "Laboratorio Teatro e Musica"	15.296,25	10.860,00	€ 26.156,25
P13	Progetto "Recuperi"	15.829,20	4.988,26	€ 20.817,46
P16	Progetto " Centro Sportivo Scolastico"	1.552,93	500,00	€ 2.052,93
P17	Progetto "Alternanza scuola/lavoro e stage"	4.721,60	399,13	€ 5.120,73
R98	Fondo di riserva	602,20	0	€ 602,20
	Totale spese	€ 297.705,19	€ 20.307,08	€ 318.012,27
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 281.083,95	8.699,16	€ 289.783,11
	Totale a pareggio	€ 578.789,14	29.006,24	€ 607.795,38

Andamento della gestione

La gestione economico-finanziaria si esprime attraverso i seguenti modelli esplicativi redatti attraverso il programma ministeriale Portale SIDI.

- Mod. H – Conto Finanziario
- Mod. I – Rendiconto per Progetto/Attività
- Mod. K – Conto del Patrimonio
- Mod. L – Elenco dei Residui Attivi e Passivi
- Mod. M – Prospetto delle spese del Personale
- Mod. N – Riepilogo per tipologia di entrata e di spesa

ANALISI DELLE ENTRATE

Le risorse finanziarie di cui l'Istituto ha potuto disporre (entrate accertate) , sono state complessivamente pari a € 607.795,38 (Avanzo di Amministrazione € 365.649,82 + Competenza € 242.145,56) .(Mod.H e Mod. N)

AGGREGAZIONE 1 -AVANZO di AMMINISTRAZIONE € 365.649,82

L'Avanzo di Amministrazione riportato all'inizio dell'esercizio pari a € 365.649,82 , non ha subito variazioni .

1. DETTAGLIO ENTRATE DI COMPETENZA

Entrate in conto competenza € 242.145,56, previste per l'esercizio finanziario in corso, secondo le seguenti aggregazioni:

AGGREGAZIONE 2- FINANZIAMENTI DELLO STATO

Somme accertate	€ 37.976,63
Somme riscosse	€ 37.976,63
Somme rimaste da riscuotere	€ 0

I finanziamenti di cui si è preso nota sono determinati dalle seguenti voci:



A) MIUR: Assegnazione Finanziaria disposta sulla base dei criteri e parametri di cui al D.M. 21 con la nota prot. 9144 del 5/12/2013 e successive integrazioni. .Nel dettaglio:

descrizione	Assegn.iniziale	Variazioni in corso anno	Previsione definitiva
Finanziamento per il funzionamento amm. e didattico	9.872,00	13.719,16	23.591,16
Finanziamento per compensi ai Revisori dei conti – Scuola capofila	2.172,00	1.086,00	3.258,00
Finanziamento arricchimento od ampliamento Offerta Formativa	0	2.956,26	2.956,26
Finanziamento percorsi di studio	0	399,13	399,13
Finanziamento Corsi di recupero	0	4.988,26	4.988,26
Totale	€ 12.044,00	€ 23.148,81	€ 35.192,81

Aggregazione 04- FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI :

➤ Somme accertate	€ 1.622,63
➤ Somme rimosse	€ 1.622,63
➤ Somme rimaste da riscuotere	€ 0

L'importo di € 1.622,63, erogato dall'Amministrazione Provinciale di Como a norma della Convenzione ai sensi della legge n. 23/96, è stato inserito in bilancio con variazione giusta delibera N. 530 del 24/6/2014.

Aggregazione 05- CONTRIBUTI DA PRIVATI

➤ Somme accertate	€ 201.590,80
➤ Somme rimosse	€ 201.590,80
➤ Somme rimaste da riscuotere	€ 0

I finanziamenti di cui si è preso nota sono determinati in gran parte dai contributi degli studenti e altri privati sia vincolati che non vincolati, come sotto illustrato:

	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione finale
1. Famiglie Non Vincolati	1. Studenti – contributo volontario iscrizioni	82.000,00	22.445,00	104.445,00
2.Famiglie Vincolati	1. Studenti – Certificazione lingua straniera	10.000,00	-4.482,00	5.518,00
2.Famiglie Vincolati	2. Studenti – Gite e viaggi d'istruzione e spettacoli teatrali	106.000,00	-15.922,20	90.077,80
3. Altri finanz. Non vincolati	Contributo uso Aula Magna	0	100,00	100,00
4. Altri finanz. vincolati	2. Premio concorso musicale a Scandicci	0	1.450,00	1.450,00
	TOTALI	€ 198.000,00	€ 3.590,80	€ 201.590,80

Aggregazione 07-ALTRE ENTRATE

➤ Somme accertate	€ 955,50
➤ Somme rimosse	€ 955,50
➤ Somme rimaste da riscuotere	€ 0

I finanziamenti di cui si è preso nota sono determinati dall' ammontare degli interessi attivi maturati sul Conto Corrente Bancario, da un rimborso per recupero competenze non dovute, come risulta dal seguente prospetto:

	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione finale
BANCA/POSTA	Interessi attivi	311,50	0	311,50
Altre Entrate	Rimborso per ritardo treno da Parigi : scambio culturale	0	644,00	644,00
	TOTALI	€ 311,50	€ 644,00	€ 955,50

PARTE SECONDA : USCITE

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare degli impegni , per aggregato e voce, è tenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva, che i mandati risultano emessi a favore dei relativi beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. Le spese impegnate per le Attività ed i Progetti sono coerenti con le finalità previste dal Programma Annuale e dalle variazioni successive.

Le Uscite impegnate ammontano ad € 213.898,30 come sotto specificato:

Destinazione	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare
Attività	67.617,78	60.906,681	6.711,10
Progetti	146.280,52	145.825,52	455,00
Totale	€ 213.898,30	€ 206.732,20	€ 7.166,10

Il D.M. 44/01 prevede che per ogni attività, progetto o gestione economica devono essere redatte apposite schede di rendiconto analitiche sia per le Entrate che per le Uscite (Mod. I)

Gli impegni per singola attività e progetto risultano dal Mod. H oltre che dalle citate schede Mod. I

Vengono di seguito sinteticamente illustrate le varie schede di rendiconto relative alle spese impegnate in coerenza con il POF e con le attività istituzionali.

ATTIVITA'**A 01 Funzionamento amministrativo generale**

Programmazione definitiva € 26.568,57 spese impegnate € 17.107,76 Economia € 9.460,81

Somme pagate € 10.396,66 . Somme rimaste da pagare € 6.711,10

L'imputazione iniziale di € 25.388,57 è stata aumentata nel corso dell'esercizio di € 1.180,00 (variazione N.16 approvata con delibera N. 545 del 10/11/2014)

Partite di giro

€ 300 per anticipo minute spese D.S.G.A.. Le partite di giro in entrata bilanciano con quelle in uscita.

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il funzionamento amministrativo generale ivi compresa l'assicurazione per responsabilità civile ed infortuni a favore degli alunni e del personale.

L'economia realizzata viene riportata nell'esercizio 2015 per il riutilizzo in relazione alle attività programmate ed alle indicazioni del MIUR relative al programma Annuale 2015.

A 02 Funzionamento didattico generale

Programmazione definitiva € 31.866,36 spese impegnate € 21.835,24 Economia € 10.031,12

Gli impegni assunti sono stati integralmente pagati nell'esercizio.

L'imputazione iniziale di € 31.166,36 , nel corso dell'esercizio , ha registrato un aumento di € 700,00 (variazione n. 15 approvata con delibera N. 545 del 10/11/2014)

L'economia derivante dai contributi degli Studenti versati all'atto delle iscrizioni, è stata riportata nell'esercizio finanziario successivo per le attività programmate e secondo le indicazioni del MIUR sulla predisposizione del Programma Annuale 2015 ,

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il funzionamento didattico generale. Le spese impegnate sono coerenti con lo svolgimento dell'attività didattica.(acquisto materiale di cancelleria, dotazione didattica , noleggio fotocopiatrici.....)

A 04 Spese d'investimento

Programmazione definitiva € 33.976,73 Spese impegnate € 27.272,78 Economia € 6.703,95

Tutti gli impegni sono stati pagati nel corso dell'esercizio. Nessun importo è rimasto da pagare.

L'imputazione iniziale di € 30.550,73 , nel corso dell'esercizio per la connessa necessità di fornire alle classi ,delle due sedi del Liceo, dotazioni multimediali (LIM) e PC ,è stata aumentata di € 3.426,00 a seguito della variazione N. 16 per + € 2.926,00 approvata con delibera N. 545 del 10/11/2014 e variazione N.18 di + € 500 approvata con delibera/ratifica N. 568 del 11/2/2015

La spesa impegnata è relativa al completamento delle dotazioni multimediali delle classi e dotazione informatica degli Uffici.

L'economia realizzata viene riportata nell'esercizio 2015 per il riutilizzo in relazione alle attività programmate ed alle indicazioni del MIUR relative al programma Annuale 2015.

A 05 Manutenzione edifici

Programmazione definitiva € 5.065,59 Spese impegnate € 1.402,00 Economia € 3.663,59

Nel corso dell'esercizio gli impegni di spesa sono stati regolarmente pagati.

La programmazione iniziale di € 3.442,96 è stata incrementata di € 1.622,63 con variazione N. 1 approvata dal Consiglio con delibera N. 530 del 24/6/2015 .

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto "Manutenzione Immobili". Le spese sostenute sono coerenti con quanto previsto dalla Convenzione in atto.

L' economia realizzata, con vincolo di destinazione, viene riportata nell'esercizio 2015 a favore della stessa Attività, in considerazione del fatto che trattasi di somme rese disponibili ,all'Amministrazione Provinciale di Como nei termini dell'apposita convenzione stipulata nei termini previsti dalla legge 23/96.



PROGETTI

P 01 Progetto Sicurezza ex L.626

Programmazione definitiva € 5.318,99 Spese impegnate € 2.368,00 Economia € 2.950,99

Gli impegni sono stati interamente pagati nel corso dell'esercizio.

La programmazione iniziale di € 3.818,99 è stata aumentata di € 1.500,00 come da variazione N.16 approvata con delibera n. 545 del 10/11/2014. L'economia, in relazione alla programmazione di spesa oltre che alla provenienza delle risorse, risulta interamente vincolata e pertanto viene integralmente riportata per lo stesso Progetto nell'esercizio 2015.

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto "Sicurezza ex L.626".

Le spese impegnate riguardano compensi (compresi gli oneri a carico dell'Amministrazione) per il delegato della sicurezza, per il Medico competente del Lavoro (verifica negli ambienti di lavoro e visite mediche dei lavoratori) e per la formazione obbligatoria per la totalità dei lavoratori come previsto dall'Accordo Stato-Regioni N. 221 del 21 dicembre 2011.

P 02 Progetto "Integrazione alunni stranieri"

Programmazione finale € 1.510,38. Spese impegnate € 975,35 Economia € 535,03

Gli impegni assunti sono stati interamente pagati in competenza. Non è stato necessario modificare la previsione iniziale.

Le spese impegnate riguardano i compensi ai docenti per attività attive a favore dell'integrazione degli alunni stranieri presenti in Istituto. Per il dettaglio si fa riferimento al Mod. I. L'economia, per la specificità del finanziamento, si riporta integralmente a favore dello stesso progetto attivato per l'esercizio successivo.

P 03 Progetto "Liceo musicale"

Programmazione finale € 26.575,62. Spese impegnate € 16.691,60 Economia € 9.884,02

Gli impegni assunti sono stati interamente pagati in competenza.

Nel corso dell'esercizio, rispetto alla previsione iniziale di € 9.464,36, si è registrato un aumento di 17.111,26 (variazioni N. 2 di + 13.605,00 - N. 4 di + 1.450,00 - N. 5 di + 1.956,26 e N. 6 di + € 100,00 approvate con delibera N. 530 del 24/6/2014).

Le spese sostenute sono tutte inerenti al mantenimento delle strumentazioni presenti e al potenziamento delle stesse attraverso l'acquisto di nuova strumentazione necessaria per l'attività di insegnamento ed esecuzione nel Liceo musicale, oltre che per la partecipazione degli studenti del Liceo Musicale ad iniziative e concorsi coerenti con il percorso di studi.

L'economia viene riportata con vincolo di destinazione nell'anno 2015.

P 04 Progetto "CIC"

Programmazione finale € 11.516,82 Spese impegnate € 5.599,80 Economia € 5.917,02

Tutti gli impegni sono stati integralmente pagati in competenza.

La programmazione iniziale di € 5.816,82 è stata incrementata nel corso dell'anno di € 5.700,00 (variazione N. 5 + 1.000,00 approvata con delibera n. 530 del 24/06/2014) e (variazione N. 11 + 4.700,00 approvata con delibera N. 545 del 10/11/2014) per consentire la prosecuzione del progetto per l'a.s. 2014/2015. L'economia considerata vincolata (per il Progetto approvato per l'anno scolastico) viene riportata per lo stesso Progetto nell'anno 2015.

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo. Le spese impegnate sono relative a incarichi e consulenze personale specialistico per l'attivazione di uno sportello di ascolto e supporto psicologico aperto a tutti gli studenti e i genitori.

P 07 Progetto "Lingua 2000"

Programmazione finale € 15.931,74 Spese impegnate € 8.813,82 Economia € 7.117,92

La programmazione iniziale di € 14.728,74 è stata aumentata di € 1.203,00 quale risultato delle somme algebriche delle variazioni N. 11 per + 3.140,00 e N. 15 per + 2.545,00 (approvate con delibera N. 545 del 10/11/2014) e variazione N. 21 per - € 4.482,00 (approvata con delibera/ratifica N. 568 del 11/02/2015).

Le somme impegnate sono state interamente pagate nel corso dell'esercizio.

L'economia residua vincolata, in relazione alla provenienza delle risorse, viene riutilizzata nell'esercizio 2015 per lo stesso progetto, la cui realizzazione è stata deliberata anche per l'anno scolastico 2014/2015.

Descrizione delle spese: Le spese sono relative all'iscrizione agli esami di certificazione, alla preparazione degli studenti con l'attivazione di specifici corsi di lingua inglese, francese, tedesco con la presenza di docenti di madrelingua per l'acquisizione delle competenze richieste al fine di ottenere la certificazione con le agenzie esterne. Per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo.

P 08 Progetto "Potenziamento Offerta Formativa (spettacoli teatrali e viaggi d'istruzione)"

Programmazione finale € 101.232,13 Spese impegnate € 82.641,85 Economia € 18.590,28

Somme pagate € 82.371,85. Somme rimaste da pagare € 270,00.

La programmazione iniziale di € 130.115,33 è stata diminuita di - € 28.883,20 in relazione ad uscite effettivamente realizzate (variazione N. 8 di + 644,00 approvata con delibera N. 530 del 24/6/2014 e variazione N. 23 di - € 29.527,20 approvata con delibera/ratifica N. 568 del 11/02/2015).

L'economia residua è stata riportata nell'esercizio 2015 per il riutilizzo in relazione alle attività previste.

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo, nello specifico spese connesse con visite e viaggi d'istruzione e partecipazioni ad attività teatrali programmati dal Consiglio di Classe ed approvate dagli OO.CC.

P 10 Progetto "Attività di aggiornamento"

Programmazione finale € 3.699,77 Spese impegnate € 422,70 Economia € 3.277,07

La programmazione iniziale di € 3.699,77 non ha registrato modifiche.

Degli impegni assunti, nell'esercizio sono stati pagati € 237,70, restano da pagare € 185,00.

L'economia, con vincolo di destinazione, è stata riportata per lo stesso Progetto nell'anno 2014.

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo. In particolare gli impegni riguardano corsi d'aggiornamento per il personale.



P 12 Progetto "Laboratorio Teatro e Musica "

Programmazione finale € 26.156,25 Spese impegnate € 13.063,89

Economia € 13.092,36

Gli impegni assunti sono stati interamente pagati nel corso dell'esercizio.

La programmazione iniziale di € 15.296,25 è stata incrementata di € 10.860,00 per effetto della variazione N. 11 approvata con delibera N. 545 del 10/11/2014.

L'economia vincolata viene riportata nell'anno successivo per la prosecuzione del progetto approvato per l'anno scolastico 2014/2015.

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo. In particolare le spese sono state impegnate per la realizzazione del progetto di Teatro e Musica (, spese per contratti con esperti esterni, materiale di consumo, strumentazione e noleggio teatro per la prevista rappresentazione finale, compensi ai docenti interni impegnati nell'organizzazione e realizzazione del progetto).

P 13 Progetto "Recupero"

Programmazione finale € 20.817,46 Spese impegnate € 10.217,90 **Economia € 10.599,56**

Tutti gli impegni assunti sono stati regolarmente pagati.

La programmazione iniziale di € 15.829,20 è stata incrementata di € 4.988,26 (variazione N. 13 approvata con delibera n. 545 del 10/11/2014) , a seguito dell'assegnazione del MIUR di fondi per l'attivazione di corsi per il recupero dei debiti formativi.

L' economia totale strettamente vincolata è stata riportata nell'anno 2015 con specifica destinazione allo stesso progetto.

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo. In particolare le spese sono state impegnate per le attività di recupero dei debiti formativi degli studenti attivati al termine delle valutazioni sia intermedie che di fine anno scolastico.

P 16 Progetto "Centro Sportivo Scolastico"

Programmazione finale € 2.052,93 Spese impegnate € 379,18 **Economia € 1.673,75**

Somme pagate € 379,18, rimaste da pagare 0.

La dotazione iniziale di € 1.552,93 nel corso dell'esercizio, è stata aumentata di € 500,00 con variazione N. 16 assunta dal Consiglio con delibera N. 545 DEL 10/11/2014.

L' economia totale viene riportata nell'anno 2015 con specifica destinazione allo stesso progetto

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo. In particolare le spese sono state impegnate per consentire lo svolgimento delle attività del Centro Sportivo Scolastico .

P 17 Progetto "Alternanza Scuola -Lavoro..."

Programmazione finale € 5.120,43 Spese impegnate € 5.106,43 **Economia € 14,30**

Le somme impegnate sono state integralmente pagate nel corso dell'esercizio.

La dotazione iniziale di € 4.721,60 nel corso dell'esercizio, è stata aumentata di € 399,13 con variazione N. 12 assunta dal Consiglio con delibera N.545 del 10/11/2014.

L' economia totale viene riportata nell'anno 2015 senza vincolo di destinazione

Descrizione delle spese: per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo. In particolare le spese sono state impegnate per consentire lo svolgimento delle attività previste dal progetto con particolare riferimento ai compensi dovuti ai docenti interni impegnati nell' Alternanza Scuola/Lavoro ed attività di Stage formativo.

R 98 Fondo riserva

Risorse € 602,20 . Non è stato necessario farvi ricorso.

Fondo minute spese

Consiste in € 300,00 l'importo del fondo minute spese anticipate al DSGA, regolarmente reintegrato con l'imputazione alle Attività e Progetti di pertinenza.

VOCE Z01 : disponibilità da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare a chiusura dell'esercizio risulta pari ad € 39.672,95

Come già nell'anno precedente, il MIUR fornendo " Le indicazioni riepilogative per il Programma Annuale 2014" ha segnalato l'opportunità che l'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di competenza del MIUR, venisse inserito nell'aggregato "Z - Disponibilità da programmare", fino alla riscossione degli stessi. Per le motivazioni espresse nella relazione illustrativa del Programma Annuale, è stato possibile aderire totalmente alla indicazioni fornite, pertanto all'aggregato Z - voce Z01- è stato collocato l'importo derivante da economie senza vincolo di destinazione . NEL CORSO DELL'ESERCIZIO SONO STATE EFFETTUATE OPERAZIONI CHE HANNO DETERMINATO VARIAZIONI SULL'IMPORTO DELLA DISPONIBILITA' TOTALE. (PER RADIAZIONI DI RESIDUI ATTIVI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI E PER FINANZIAMENTI NEL CORSO DEL 2014 (DICEMBRE) .

Provisione iniziale	281.083,95	Come da programma annuale 2014
Variazioni corso d'anno	8.699,16	Finanziamento MIUR assunto con variazione N. 20 e 21 approvate dal Consiglio con delibera N. 568 del 11/2/2015
Radiazioni residui attivi	- 250.110,16	Delibera N. 547 assunta dal Consiglio del 10/11/2014
TOTALE	€ 39.672,95	

L'importo finale non utilizzato viene riportato nell'esercizio 2015 alla stessa voce.



Mod. K :Per quanto riguarda i beni durevoli, di cui dispone l'Istituto finalizzati all'espletamento delle attività istituzionali, si registrano nel corso dell'esercizio delle variazioni in aumento (€ 27.506,92) ed in diminuzione (- 29.835,64) per le operazioni di ammortamento annuale dei beni mobili effettuate secondo le indicazioni della Circolare del MIUR prot. 8910 del 01/12/2011 e della circolare prot. 2233 del 2 aprile 2012. A seguito delle operazioni previste, il totale della **dotazione beni in inventario** risulta pari ad € **148.034,69**. Il totale della consistenza patrimoniale è di € 295.486,48. I valori esposti nel mod. K sono i seguenti:

cat.	Descrizione	Consistenza all'1/1/2014	Aumenti	Diminuzioni	Consistenza al 31/12/2014
1^	Macchine e attrezzature di laboratorio	€ 23.397,63	10.149,12	-2.727,01	€ 30.819,74
2^	Biblioteca (dotazioni librerie)	€ 9.880,73	0	-493,04	€ 9.367,69
3^	Materiale didattico scientifico	€ 117.218,49	17.357,80	-26.729,03	€ 107.847,26
	Totale Immobilizzazioni (beni in Inventario)	€ 150.476,85	27.506,92	-29.949,08	€ 148.034,69

a	Residui Attivi	€ 272.175,05	0	-250.110,16	€ 22.064,89
a	Depositi Bancari	€ 121.546,68	33.029,84	0	€ 154.576,52
a	Depositi c/c postale	€ 311,30	0	-269,93	€ 41,37
a	Totale disponibilità	€ 394.033,03	€ 33.029,84	- € 250.380,09	€ 176.682,78

a	Totale dell'attivo	€ 544.509,88	0	- 219.792,41	€ 324.717,47
p	Totale del passivo(Residui passivi)	€ 28.071,91	1.159,08	0	€ 29.230,99
	Consistenza patrimoniale netta	€ 516.437,97	0	-220.951,49	€ 295.486,48

PARTE 3. GESTIONE DEI RESIDUI

A chiusura dell'esercizio risultano i seguenti residui **TOTALI** (come Mod. L e N)

- **ATTIVI € 22.064,89**
- **PASSIVI € 29.230,99**

RESIDUI ATTIVI

SITUAZIONE AL 1.1.2014	SOMME RISCOSE ES. 2014	RADIAZIONI	Residui attivi es.2014	DA RISCOUTERE AI 31.12.2014
€ 272.175,05	0	- 250.110,16	0	€ 22.064,89

• RESIDUI PASSIVI

SITUAZIONE AL 1.1.2014	Residui pagati 2014	RADIAZIONI	Residui passivi es.2014	DA PAGARE AL 31.12.2013
28.071,91	-2.383,52	-3.623,50	7.166,10	€ 29.230,99

Tutti i Residui sia Attivi che passivi sono puntualmente riportati nel MOD. L

RADIAZIONE RESIDUI :

Nel corso dell'esercizio, il Consiglio d'Istituto, fatta propria la proposta del Dirigente prot. 6442 del 10/11/2014 e condividendone le motivazioni espresse, con delibera N. 547 del 10/11/2014, ha disposto di procedere:

A) ALLA RADIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI PER UN TOTALE DI € 250.110,16

B) ALLA RADIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI PER UN TOTALE DI € 3.623,50

La radiazioni proposte avranno effetti sull'Avanzo di Amministrazione realizzato al termine dell'esercizio 2014, senza effetti finanziari sulle spese considerato che tali somme erano state collocate alla voce "Z"



4. CONTO DI CASSA (Mod. J) : giacenza sul conto di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia

A chiusura dell'esercizio la situazione di cassa risulta di € 154.676,52 e coincide con la rimanenza a debito del tesoriere sul c/c bancario rilevata al 31.12.2014. La giacenza indicata è perfettamente in linea con la disponibilità sul conto di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia e riportata sul Mod. 56 T- situazione al 31 dicembre 2014.

5. AVANZO COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO

Per effetto dei residui attivi e passivi, l'avanzo effettivo a fine esercizio è di € 147.410,42, riportato nell'esercizio 2015 con imputazione alle varie attività e progetti relativamente ai finanziamenti con vincolo di destinazione e all'aggregato Z01 (disponibilità da programmare) in adesione alle indicazioni fornite dal MIUR in relazione al Programma Annuale 2015.

L'avanzo deriva dalle economie realizzate sulle Attività e Progetti ed è rilevabile dal Mod. I "Rendiconto Spese" per Attività e Progetti oltre che da quanto collocato alla voce Z01 (disponibilità da programmare).

6. GIACENZA SU C/C POSTALE

A chiusura dell'esercizio, sul conto corrente postale n. 18698225 intestato alla scuola, risulta una giacenza di € 41,37

7. INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNO FINANZIARIO 2014

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, del Liceo Statale "Teresa Cicero", dell'anno 2014 risulta pari a meno 9,25 giorni (media ponderata).

Tutte le fatture sono state pagate rispettando o anticipando i termini di scadenza previsti dalle stesse.

I dati indicati sono stati resi noti tramite pubblicazione sul sito web dell'Istituzione Scolastica.

8. CONSIDERAZIONI FINALI

Dall'esame analitico dei risultati finanziari conseguiti con riferimento alle entrate e alle spese si può rilevare la sostanziale conformità dell'attività svolta al programma predisposto dal Consiglio d'Istituto in fase previsionale e con le modifiche apportate in corso dell'anno.

Risulta ancora consistente l'entità dei residui attivi per mancata erogazione di fondi dovuti in particolare per gli esercizi pregressi (In particolare sugli esami di stato, spese e compensi revisori dei conti, stipendi personale supplente..) dal MIUR, non ancora pervenuti nonostante le ripetute richieste di sollecito.

Il Conto Consuntivo è corredato di tutti i moduli costituenti gli allegati previsti dalle disposizioni normative.

E' attestata l'interdipendenza, quindi, la reciproca quadratura dei dati che emergono da detti moduli.

I documenti giustificativi sono depositati presso la Segreteria (Ufficio del DSGA) dell'Istituto.

Al termine dell'esercizio 2014 sono stati raggiunti i seguenti risultati :

1. rinnovo e ampliamento della dotazione e strumentazione del laboratorio chimico/fisico e delle dotazioni librerie;
2. più articolate iniziative per gli Studenti delle classi 5^a nella prospettiva dell'orientamento agli studi universitari anche attraverso percorsi Alternanza Scuola - Lavoro e stages;
3. partecipazione dell'Istituto alle attività di orientamento in ingresso, offerte sul territorio comasco, con conseguente innalzamento del consenso da parte dell'utenza, delle Istituzioni e delle Amministrazioni operanti nella zona e potenziamento dell'immagine positiva della Scuola;
4. progettazione di corsi di formazione previsti dalla vigente normativa in tema di prevenzione e protezione (Decreto Legislativo 626/94 e successive modifiche e integrazioni);
5. realizzazione corsi obbligatori di formazione per i lavoratori in materia di sicurezza (ai sensi dell'accordo Stato-Regioni n. 221 del 21 dicembre 2011).
6. migliore servizio all'Utenza attraverso una più puntuale azione amministrativa, conseguita mediante interventi di formazione del Personale non docente, nonché il rafforzamento del sito web ;
7. potenziamento della dotazione informatica attraverso sistema di rete negli Uffici della Segreteria e condivisione programmi di gestione;
8. iniziative di stages per Liceo delle Scienze Sociali e Socio Psico-Pedagogico curricolari, estivi per Corso Linguistico ;
9. Alternanza scuola- lavoro classi LSU e LES;
10. iniziative a favore degli studenti stranieri anche attraverso l'adesione a iniziative in rete con altre scuole;
11. potenziamento della strumentazione mediatica per inserimento e formazione alunni diversamente abili;
12. potenziamento dell'Offerta Formativa, attraverso approfondimenti di nodi tematici (conferenze, cineforum, spettacoli teatrali, visite guidate e laboratori);
13. aggiornamento: ricerca - azione sulla didattica delle discipline;
14. definizione dei livelli d'ingresso degli studenti al biennio con elaborazione di un progetto specifico di accoglienza formativa.
15. Dotazione a tutte le classi di nuovi PC (collegati ad Internet) e di relativi Monitor per consentire l'uso del registro elettronico
16. Integrazione della dotazione multimediale delle classi delle due sedi con l'installazione di Lavagne Interattive Multimediali
17. Attivazione del REGISTRO ELETTRONICO IN TUTTE LE CLASSI al fine di migliorare l'attività didattica e la comunicazione con le famiglie.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso l'ufficio del DSGA, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2012 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2014, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Como, 10/04/2015

IL DSGA
Maria Castellano



Il Dirigente Scolastico
dott. Nicola d'Antonio