



Liceo delle scienze umane e
scientifico
"Regina Maria ADELAIDE"

Via Chavanne 23/e – 11100 AOSTA
email: is-madelaide@regione.vda.it
email certificata: is-madelaide@pec.regione.vda.it
Sito web: <http://www.istitutorma.it>

Lycée scientifique et des
sciences humaines
"Regina Maria ADELAIDE"

Tel. 0165/40261 Fax 016540261
C.F. 80004150076
D.L.P.C.S. 11-11-1946 N° 365
D.P.R. 31/10/1975 n° 861



Région Autonome
Vallée d'Aoste
Regione Autonoma
Valle d'Aosta

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 (art. 18 regolamento regionale 4/12/2001 n. 3)

A) RELAZIONE INTRODUTTIVA

Nel Conto consuntivo, che riepiloga i dati contabili di gestione annuale dell'Istituzione scolastica ed è redatto secondo quanto previsto dal regolamento regionale n. 3 del 4 dicembre 2001, ed in particolare dagli artt. 18 e 19, si misurano i risultati finanziari dell'anno, si determinano i confronti tra le previsioni fatte e il reale andamento della gestione nonché delle attività e dei progetti inseriti nel programma annuale che sono in rapporto funzionale con il Piano Biennale dell'offerta Formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario.

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2018 è stato predisposto, come prescritto, dal Capo dei servizi di segreteria e, dopo essere trasmesso al Revisore unico dei conti per la redazione del parere amministrativo-contabile, verrà sottoposto all'esame e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

La modalità di gestione amministrativo-contabile dell'Istituzione scolastica ha consentito una gestione flessibile del programma annuale. Tale flessibilità si è concretizzata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

Inoltre è stato possibile, in itinere, tener conto di tutte le esigenze rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel Piano Biennale dell'Offerta Formativa (P.B.O.F.).

A conclusione delle attività preventivate si intende di seguito:

- dare conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituzione scolastica, che si è sviluppata sulla base del Programma annuale 2018, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 23 del 14 dicembre 2017, e delle successive variazioni;
- illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'anno finanziario 2018.

La progettazione delle attività curricolari, extra curricolari ed integrative, coerente con le finalità culturali ed educative del Piano Biennale dell'Offerta Formativa, è stata realizzata con l'obiettivo di:

- perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come proposti dal Piano stesso;
- favorire il processo di insegnamento/apprendimento attraverso varie forme e metodologie che vanno dall'attività di recupero, alla realizzazione di progetti pluridisciplinari e all'utilizzazione dei laboratori;
- migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico;
- rafforzare le risorse didattiche, scientifiche e librerie già a disposizione della scuola;
- ampliare l'offerta formativa dell'Istituto arricchendo il percorso scolastico con attività facoltative pomeridiane di varia natura;

- promuovere l'accoglienza e l'integrazione di alunni portatori di handicap valorizzandone competenze e potenzialità specifiche;
- intervenire preventivamente, se possibile, sul disagio giovanile attraverso attività di carattere formativo, informativo, sanitario e psicologico (sportello d'ascolto), rivolte anche alle famiglie e ai docenti, con l'intento anche di potenziare le relazioni all'interno della famiglia, elemento questo che può giocare un ruolo determinante sul rendimento scolastico degli alunni;
- migliorare continuamente la qualità del servizio scolastico offerto agli utenti:
 - valorizzando le capacità e l'impegno degli operatori interni alla scuola;
 - fornendo risposte adeguate ai bisogni degli studenti e delle loro famiglie;
 - rafforzando il patrimonio delle risorse informatiche:
 - ad uso didattico, al fine di mantenere la scuola al passo con la tecnologia che progredisce velocemente;
 - ad uso informativo, agevolando le comunicazioni con le famiglie degli alunni mediante la consultazione online di tutte le informazioni disponibili (assenze, voti e programmi), come previsto dalla normativa vigente, nonché la stampa della pagella;
 - ad uso amministrativo, per ottimizzare il lavoro degli uffici perseguendo una maggiore efficienza ed efficacia dell'attività svolta.

Ad una prima fase di pianificazione didattica (P.B.O.F.) è seguita la programmazione finanziaria e l'attuazione dei singoli interventi.

B) ANALISI DELLA GESTIONE

Il programma annuale per l'esercizio finanziario 2018 che, al momento della sua adozione pareggiava, sulla cifra di € 452.058,23, si è assestato al termine dell'esercizio finanziario 2018 sulla cifra di € 552.450,66.

Le variazioni al programma annuale che hanno determinato lo stanziamento finale sono state apportate con i seguenti atti:

				Valore iniziale	452.058,23
Deliberazione Consiglio d'Istituto	n. 02	26/03/2018	+13.239,48	465.297,71	
Deliberazione Consiglio d'Istituto	n. 03	26/03/2018	+ 14.702,66	480.000,37	
Deliberazione Consiglio d'Istituto	n. 15	29/06/2018	- 5.792,75	474.207,62	
Provvedimento dirigenziale	n. 61	10/07/2018	- 608,35	473.599,27	
Provvedimento dirigenziale	n. 63	20/07/2018	+ 1.172,62	474.771,89	
Provvedimento dirigenziale	n. 81	29/08/2018	+ 23.765,13	498.537,02	
Provvedimento dirigenziale	n. 82	30/08/2018	+ 390,40	498.927,42	
Provvedimento dirigenziale	n. 84	11/09/2018	+122,00	499.049,42	
Provvedimento dirigenziale	n. 86	17/09/2018	+ 6.468,00	505.517,42	
Deliberazione Consiglio d'Istituto	n. 22	01/10/2018	+ 18.780,00	524.297,42	
Provvedimento dirigenziale	n. 114	14/11/2018	- 17.360,46	506.936,96	
Provvedimento dirigenziale	n. 121	27/11/2018	+ 24.225,00	531.161,96	
Provvedimento dirigenziale	n. 125	03/12/2018	+ 21.288,70	552.450,66	
				Valore finale	552.450,66

PARTE ENTRATE

Dall'esame del conto finanziario – Mod. H – risulta che le entrate sono state accertate per € 492.640,85 oltre all'avanzo di amministrazione di € 57.430,81 (di cui € 12.831,98 non vincolato e € 44.598,83 vincolato) e sono state riscosse per € 442.256,85 mentre rimangono da riscuotere € 50.384,00.

Di seguito si riporta il dettaglio dell'andamento delle entrate:

Entrate	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Minori entrate
Avanzo amministrazione non vincolato	€ 12.831,98				
Avanzo amministrazione vincolato	€ 44.598,83				
Dotazione ordinaria e perequativa	€ 70.256,00	€ 70.256,00	€ 70.256,00		
Altri finanziamenti regionali vincolati	€ 303.751,77	€ 303.361,77	€ 279.136,77	€ 24.225,00	€ 390,00
Contributo da altri Enti					
Contributi da privati vincolati	€ 66.235,08	€ 64.246,08	€ 45.346,08	€ 18.900,00	€ 1.989,00
Contributi da privati non vincolati	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00		
Proventi da gestioni economiche	€ 21.777,00	€ 21.777,00	€ 14.518,00	€ 7.259,00	
Altre Entrate					
Totale entrate	€ 552.450,66	€ 492.640,85	€ 442.256,85	€ 50.384,00	€ 2.379,00
Partite di giro	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00		

Rispetto alla programmazione definitiva dell'anno 2018, vi sono state minori entrate per € 2.379,00 relative a minori contributi delle famiglie rispetto a quanto previsto (€ 1.989,00) e minore finanziamento per il progetto "Classes de neige" (€390,00).

Restano da riscuotere € 50.384,00 relativi a:

- il finanziamento del Fondo dell'istituzione scolastica per i compensi accessori al personale docente per il periodo settembre/dicembre 2018, che ammonta a € 20.959,61;
- il finanziamento delle Funzioni strumentali per il periodo settembre/dicembre, ammontante ad € 1.468,14;
- il finanziamento per le attività integrative di educazione fisica pari ad € 1.797,25;
- il contributo delle famiglie per il pagamento della quota relativa al trasporto aereo per i viaggi di istruzione di 6 classi quinte a Praga pari ad € 18980,00;
- i proventi derivanti dall'ultimo quadrimestre dalla gestione economica di concessione del servizio di distribuzione automatica delle bevande e degli alimenti che assomma a € 7.259,00.

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2017 ammontante a € 57.430,81, di cui € 12.831,98 non vincolati e € 44.598,83 vincolati, è stato interamente applicato nell'esercizio finanziario 2018:

- in sede di predisposizione del programma annuale 2018 imputando l'avanzo di amministrazione presunto di euro 44.191,33 nel seguente modo:
 - € 7.667,15, non vincolati, alle spese relative ai beni di investimento (€ 1.667,15), alla disponibilità finanziaria da programmare (€ 5.000,00) e al fondo di riserva (€ 1.000,00);
 - € 36.524,18, vincolati, tutti derivanti da finanziamenti regionali, alle spese per:

- il pagamento dei compensi accessori per il personale docente a carico del Fondo dell'Istituzione scolastica (€ 22.174,33);
 - il pagamento delle Funzioni strumentali (€ 1.488,38);
 - il pagamento dei compensi ai revisori dei conti (€3.083,54);
 - il pagamento dei compensi agli insegnanti di educazione motoria per lo svolgimento delle attività complementari di educazione fisica (€ 3,17);
 - il pagamento del bonus per la valorizzazione del merito dei docenti (€ 0,20);
 - le spese per i libri di testo (€ 5.797,25);
 - il pagamento di attività previste dal Progetto Scuola Aperta (€ 480,00);
 - il pagamento di attività previste dal Progetto Classe de Neige (€ 762,20);
 - il "Science Centre" (€ 2.735,11);
- a seguito dell'approvazione, con deliberazione del Consiglio d'Istituto n. 1 del 26 marzo 2018, del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2017, di specifica variazione in aumento di € 13.239,48, approvata nella stessa seduta con deliberazione n. 2, che prevede:
- un maggior avanzo di amministrazione non vincolato di euro 5.164,83, con imputazione all'aggregato "Spese d'investimento";
 - un maggior avanzo di amministrazione vincolato di euro 8.074,65, con imputazione ai seguenti aggregati e progetti:
 - "Utenze e manutenzione ordinaria": € 2.487,71;
 - "Corsi di recupero delle insufficienze": € 35,25;
 - "Spese di investimento": € 3.420,10;
 - "Progetto Scuola Aperta": € - 455,70;
 - "Certificazione delle competenze linguistiche": € 31,64;
 - "Spese per libri di testo": € 1.365,35;
 - "Progetto classe de neige": € 900,30.

FINANZIAMENTO DELLA REGIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
61.257,00		61.257,00

FINANZIAMENTO DELLA REGIONE PER DOTAZIONE PEREQUATIVA

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
8.999,00		8.999,00

ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI sono contributi che l'Amministrazione regionale eroga con vincolo di destinazione per compensi accessori ai docenti, pagamento utenze, compensi a revisori dei conti, componenti commissioni esami di stato, spese per libri di testo, spese d'investimento e realizzazione di progetti vari:

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
234.595,90	+ 69.155,87	303.751,77

CONTRIBUTI DI PRIVATI VINCOLATI sono le somme versate dalle famiglie degli studenti per la partecipazione all'attività parascolastica e principalmente ai viaggi di istruzione:

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
60.238,00	+ 5.997,08	66.235,08

CONTRIBUTI DI PRIVATI NON VINCOLATI sono i contributi versati dalle famiglie degli studenti all'atto dell'iscrizione e sono destinati all'attuazione del Piano dell'Offerta Formativa:

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
21.000,00	+ 12.000,00	33.000,00

PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICHE sono i proventi derivanti da due quadrimestri del canone di concessione del servizio di distribuzione automatica di alimenti e bevande all'interno della scuola:

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
21.777,00		21.777,00

PARTITE DI GIRO si tratta del Fondo minute spese gestito, in partita di giro, dal Capo dei servizi di segreteria:

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
1.200,00		€ 1.200,00

ANALISI DELLE ENTRATE
(con riferimento alle entrate accertate più l'avanzo di amministrazione)

AGGREGATI ENTRATE	IMPORTO	%
Avanzo di amministrazione	57.430,81	10,40
Finanziamenti regionali	374.007,77	67,70
Contributi da privati	99.235,08	17,96
Proventi da gestioni economiche	21.777,00	3,94
TOTALE	552.450,66	100,00

TIPOLOGIA ENTRATE	IMPORTO	%
Entrate Non Vincolate	116.087,98	21,01
Entrate Vincolate	436.362,68	78,99
TOTALE	552.450,66	100,00

Dall'analisi delle entrate si evince che la maggior parte di esse deriva da finanziamenti regionali (67,70%) e che una quota ancora maggiore (78,99%) è introitata in bilancio con vincolo di destinazione.

Nell'esercizio finanziario 2018 si è registrato, rispetto all'esercizio precedente:

- una diminuzione delle dotazioni ordinaria e perequativa del 2,28%;
- un aumento per quanto concerne le risorse iscritte al Fondo delle Istituzioni scolastiche e alle funzioni strumentali al POF del 3,78%;
- il persistere del ridimensionamento delle risorse per il finanziamento delle spese di investimento, la cui entità non raggiunge il 10% di quella che abitualmente veniva attribuita alla scuola negli anni ante crisi, che consente esclusivamente e a malapena la sostituzione dei mobili fuori uso (banchi, sedie e armadi) ai quali si aggiungono però i proventi netti, per un importo di circa € 13.000,00, dovuti al canone di concessione del servizio di distribuzione automatica di alimenti e bevande.

PARTE SPESE

A - ATTIVITA'

A01 Funzionamento amministrativo generale

A0101 Funzionamento amministrativo generale

Sono state imputate a questo aggregato tutte le spese per il funzionamento amministrativo oltre a quelle generali della scuola con l'obiettivo di mantenere buono il livello delle prestazioni e dei servizi offerti. Si è continuato anche nell'anno 2018 nell'opera di razionalizzazione delle spese e dei consumi, cercando di attuare una gestione delle risorse a disposizione efficiente, efficace ed ispirata a criteri di economicità. La fornitura di beni e servizi è stata effettuata, là dove richiesto, mediante specifiche gare, effettuate sia in maniera tradizionale sia mediante ricorso al MePA (Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione), mentre, negli altri casi, mediante affidamento diretto a seguito di specifiche indagini di mercato, effettuate principalmente sul web, per verificare la congruità dei prezzi.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
43.638,15	+ 5.135,75	48.773,90	42.470,40	6.303,50

Gli importi impegnati riguardano:

- **Materiali di consumo: € 17.195,01** di cui
 - manuali specialistici: € 60,00
 - abbonamento a riviste scolastiche o a pubblicazioni online: € 788,00
 - materiali di consumo vari: € 210,83
 - badges e libretti per gli studenti: € 4.739,70
 - vestiario per il personale ausiliario: € 2.686,88
 - cancelleria e carta per fotocopiatori: 1.235,68
 - prodotti di pulizia, carta igienica, carta mani e altri prodotti per i bagni: € 7.473,92
- **Servizi: € 14.502,30** di cui
 - affitto fotocopiatori: € 933,00
 - collaborazioni su tematiche amministrative, fiscali e previdenziali: € 5.129,66
 - canoni annui e licenze per software specialistici: € 5.296,92
 - assistenza informatica: € 2.166,72
 - servizi ausiliari: € 976,00
- **Tributi a carico dell'istituzione: € 9.839,08** di cui:
 - Imposta sul valore aggiunto (IVA): € 3.721,08
 - Imposta sul reddito delle società (IRES): € 5.262,00
 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP): € 856,00
- **Spese amministrative: € 934,01** di cui
 - spese postali: € 722,85
 - altre spese amministrative: € 80,43
 - rimborso spese indebitamente erogate: € 130,73.

Nell'ambito di questo aggregato è prevista la gestione, in partita di giro, del Fondo minute spese di segreteria per un importo previsto di € 1.200,00.

A0102 Utenze e manutenzione ordinaria

Sono state imputate a questo aggregato, oggetto di finanziamento vincolato dell'Amministrazione regionale, tutte le spese relative al pagamento delle utenze (telefonia fissa e servizio idrico integrato), della TARI (Tassa sui rifiuti), per i servizi di pulizia delle palestre e per quelli di vigilanza tramite centrale operativa di derattizzazione presso la succursale di Place Soldats de la neige.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
20.000,00	+ 12.536,52	32.536,52	25.123,62	7.412,90

Gli importi impegnati riguardano:

- **Utenze e canoni: € 13.298,32** di cui:
 - telefonia fissa: € 6.114,61
 - servizio idrico integrato: € 4.987,71
 - servizio di vigilanza: 2.196,00
- **Tributi - TARI: € 7.912,00**
 - TARI anno 2018: 7.912,00
- **Piccole manutenzioni: € 400,90**
- **Servizi ausiliari: € 3.512,40** di cui:
 - Servizio di derattizzazione e disinfestazione: € 512,40
 - Servizi di pulizia delle palestre: € 3.000,00.

A02 Funzionamento didattico generale

A questo aggregato di spesa sono state imputate le spese per il funzionamento didattico che non rientrano nell'aggregato A0101. Lo stanziamento iscritto a questo aggregato è finalizzato alla fornitura di beni e servizi per il funzionamento delle attività didattiche e al rimborso delle spese di trasferta ai docenti.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
8.170,00	+ 6.468,00	€ 14.638,00	10.873,21	3.764,79

Gli importi impegnati riguardano:

- **Rimborso delle spese di viaggio a docenti per trasferte di servizio: € 209,80**
- **Beni di consumo: € 2.327,45** di cui:
 - abbonamento a riviste scolastiche: € 56,00
 - cancelleria e carta per fotocopiatori: € 961,15
 - toner: € 714,47
 - materiale di consumo vario: € 595,83
- **Servizi: € 8.335,96** di cui:
 - affitto fotocopiatori: € 3.387,96
 - noleggio pullman per il trasporto degli alunni alle palestre: € 4.868,00
 - collaborazioni per progetti: € 80,00 per l'iscrizione alle Olimpiadi della matematica.

A0301 Fondo dell'Istituzione Scolastica

Sono state imputate a questo aggregato di spesa i compensi accessori al personale docente per attività aggiuntive, rispetto a quelle contrattualmente previste, svolte per la realizzazione del P.O.F e dei corsi di recupero del debito formativo.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
66.522,99	+ 20.959,61	87.482,60	66.522,99	20.959,61

L'importo impegnato si riferisce ai compensi erogati ai docenti per le attività svolte nell'anno scolastico 2017/18 mentre la residua disponibilità finanziaria è relativa ai compensi per le attività del primo quadrimestre dell'anno 2018/19 che verranno pagati nel prossimo mese di luglio.

Gli importi impegnati riguardano:

- **Compensi a docenti: € 50.052,51** di cui:
 - compensi netti: € 28.684,03

- ritenute INPDAP: € 4.579,81
- ritenute d'acconto e addizionali IRPEF: € 16.788,67
- **Oneri fiscali e previdenziali a carico della scuola: 16.470,48** di cui
 - INPDAP: € 12.112,83
 - INPS DS: € 72,17
 - IRAP: € 4.285,48.

A0302 Funzioni strumentali al POF

Sono state imputate a questo aggregato di spesa i compensi accessori da liquidare ai docenti incaricati delle funzioni strumentali alla realizzazione del P.B.O.F.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
4.459,87	+ 1.468,14	5.928,01	4.458,97	1.469,04

L'importo impegnato si riferisce ai compensi erogati ai docenti per le attività svolte nell'anno scolastico 2017/18 mentre la residua disponibilità finanziaria è relativa ai compensi per le attività del primo quadrimestre dell'anno 2018/19 che verranno pagati nel prossimo mese di luglio.

Il Collegio dei docenti, in data 17 ottobre 2017, ha individuato le seguenti aree relative alle funzioni strumentali al Piano dell'Offerta Formativa attribuibili per l'anno scolastico 2017/18:

- a) Area 3 "Interventi e servizi per studenti – Scuola aperta";
- b) Area 3 "Interventi e servizi per studenti – Classes de neige";
- c) Area 3 "Interventi e servizi per studenti – BES";
- d) Area 4 "Realizzazione di progetti formativi d'intesa con Enti e Istituzioni esterni alla scuola – Orientamento in uscita; Progetti Università".

Gli importi impegnati riguardano:

- **Compensi a docenti: € 3.350,00**, di cui:
 - compensi netti: € 2.010,08
 - ritenute INPDAP: € 306,52
 - ritenute d'acconto e addizionali IRPEF: € 1.033,40
- **Oneri fiscali e previdenziali a carico della scuola: € 1.108,97**
 - INPDAP: € 810,72
 - INPS DS: € 13,49
 - IRAP: € 284,76.

A0303 Compensi per gli Esami di Stato

Vengono liquidate con imputazione a questo aggregato le spese per il pagamento delle competenze ai Commissari per gli esami di stato e degli esami preliminari, che sono oggetto di specifico finanziamento regionale vincolato:

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
62.883,00	- 608,35	62.274,65	62.274,65	

Le commissioni attivate presso la nostra scuola nell'anno scolastico 2017/18 sono state quattro, per l'esame dei candidati appartenenti alle sette classi quinte della scuola oltre ad una classe dell'istituto Manzetti.

La nostra scuola, su richiesta della Sovrintendenza agli studi, ha provveduto anche al pagamento dei compensi della Commissione d'esame dell'Istituto Professionale Regionale Alberghiero.

Gli importi impegnati per la retribuzione dei n. 5 Presidenti e dei n. 57 componenti riguardano:

- **Compensi e rimborsi ai Presidenti e Commissari: € 51.282,60** di cui:
 - compensi netti: € 35.477,22

- ritenute INPDAP: € 2.900,67
- ritenute d'acconto e addizionali IRPEF: € 12.904,71
- **Oneri fiscali e previdenziali a carico della scuola: € 10.992,05**
 - INPDAP: € 7.671,82
 - INPS DS: € 53,43
 - IRAP: € 3.266,80.

A0305 Indennità e compensi ai Revisori dei conti

Questo aggregato, che nell'anno 2018 comprende un avanzo di amministrazione vincolato riferito ad anni passati, vengono imputate le spese per il pagamento del revisore unico dei conti. Nell'anno 2018 è stato nominato un nuovo Revisore dei conti per la nostra Istituzione ed è stato corrisposto alla scuola lo specifico finanziamento per il periodo settembre/dicembre 2018.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
3.083,54	+ 399,70	3.483,24	399,67	3.083,57

A0307 Attività complementare per l'educazione fisica

Sono stati imputati a questo aggregato i compensi accessori da liquidare a n. 2 docenti di educazione motoria per le ore di gruppo sportivo svolte. Trattasi in particolare degli allenamenti preparatori alle fasi di istituto e regionali dei giochi sportivi studenteschi e dell'accompagnamento degli studenti alle gare stesse, limitatamente alle ore eccedenti il normale orario di servizio. Le spese sostenute per queste attività sono tradizionalmente abbastanza limitate in quanto i normali rientri scolastici pomeridiani non consentono un'assidua partecipazione degli studenti alle attività.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
3,17	+ 2.969,87	2.973,04	€ 1.167,30	1.805,74

La residua disponibilità finanziaria è relativa ai compensi per le attività del primo quadrimestre dell'anno 2018/19 che verranno pagati nel prossimo mese di luglio.

Gli importi impegnati riguardano:

- **Compensi a docenti: € 871,86** di cui:
 - compensi netti: € 544,89
 - ritenute INPDAP: € 79,77
 - ritenute d'acconto e addizionali IRPEF: € 247,20
- **Oneri fiscali e previdenziali a carico della scuola: € 295,44**
 - INPDAP: € 210,99
 - INPS DS: € 10,34
 - IRAP: € 74,11.

A0308 Corsi di recupero delle insufficienze

Sono state imputate a questo aggregato di spesa i compensi corrisposti a n. 17 docenti per lo svolgimento dei corsi di recupero, a seguito dell'esaurimento della disponibilità finanziarie iscritte al Fondo d'Istituto.

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
0,00	+ 10.327,11	10.327,11	9.230,15	1.096,96

Gli importi impegnati riguardano:

- **Compensi a docenti: € 7.099,18** di cui:

- compensi netti: € 4.520,92
- ritenute INPDAP: € 576,46
- ritenute d'acconto e addizionali IRPEF: € 2.001,80
- **Oneri fiscali e previdenziali a carico della scuola: € 2.130,97**
 - INPDAP: € 1.524,60
 - INPS DS: € 33,81
 - IRAP: € 572,56.

A03 009 Bonus per la valorizzazione del merito dei docenti

Questo aggregato comprende le risorse per la corresponsione del Bonus premiale ai docenti di ruolo assegnatari ai sensi delle disposizioni previste dalla recente normativa. I docenti assegnatari sono 24 ai quali è stato corrisposto il bonus premiale nel mese di ottobre.

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
0,20	+ 23.765,13	23.765,33	23.765,28	0,05

Gli importi impegnati riguardano:

- **Compensi a docenti: € 17.909,04** di cui:
 - premio netto: € 10.300,39
 - ritenute INPDAP: € 1.638,72
 - ritenute d'acconto e addizionali IRPEF: € 5.969,93
- **Oneri fiscali e previdenziali a carico della scuola: € 5.856,24**
 - INPDAP: € 4.333,92
 - IRAP: € 1.522,32.

A04 Libri di testo

Sono state imputate a questo aggregato le spese per la fornitura gratuita dei libri di testo agli studenti per l'anno scolastico 2018/19 che formano oggetto di specifico finanziamento regionale vincolato.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
€ 100.000,00	- 29.036,72	70.963,28	59.302,75	11.660,53

A0501 Spese di investimento (al di fuori dei singoli progetti)

Gravano su questo aggregato tutte le spese di investimento sostenute dall'Istituzione scolastica riferite all'attività didattica, a quella amministrativa e a quella relativa ai servizi ausiliari, fatta eccezione per quelli imputati a progetti specifici.

Gli investimenti sostenuti nel corso dell'anno 2018 sono stati effettuati principalmente per l'allestimento delle aule di nuova costruzione al primo piano, lato est, dello stabile.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
20.000,00	+ 20.807,33	40.807,33	30.915,21	9.892,12

Nell'anno 2018 si è provveduto

- all'acquisto dei seguenti beni per la didattica: €26.751,50:
 - n. 150 banchi
 - n. 8 cattedre con cassetti
 - n. 180 sedie
 - n. 8 sedie con braccioli
 - n. 25 sedie con ribaltina

- n. 8 armadi in metallo a due ante battenti
 - n. 8 lavagne magnetiche bianche
 - n. 15 appendiabiti da muro a 6 posti
 - n. 2 set da Hokey su pista
 - n. 3 materassini da palestra
 - n. 27 paia di racchette da neve e relativi bastoncini telescopici
 - n. 31 tende a rullo di cui n. 29 oscuranti e 2 filtranti
 - n. 1 sollevamalati
 - accessori e dispositivi informatici ed elettronici vari;
- all'acquisto dei seguenti beni per gli uffici: € 2496,67:
 - n. 3 classificatori in metallo a quattro cassette
 - n. 1 scrivania
 - n. 1 cassetiera a tre cassette
 - n. 1 personale computer
 - n. 1 monitor
 - n. 1 unità di backup esterna per il salvataggio quotidiano dei dati informatici
 - n. 1 router TPLink
 - n. 1 controllet WiFi cloud key
 - n. 1 rilegatrice
 - n. 2 tende a rullo filtranti;
 - n. 12 tende a pannello;
 - attrezzature minute varie;
- all'acquisto dei seguenti beni da assegnare al personale ausiliario: € 1.667,04:
 - n. 4 carrelli multifunzione per le pulizie
 - n. 2 carrelli a quattro sacchetti per la raccolta differenziata dei rifiuti.

P – PROGETTI

P0101 – Viaggi di istruzione di un giorno

Rivolti a diverse classi di tutti gli indirizzi.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
13.400,00	+ 2.814,95	16.214,95	12.511,50	3.703,45

Gli importi impegnati riguardano:

- servizi di trasporto: € 10.693,00;
- servizi di guida turistica, laboratori didattici e ingressi a musei: € 1.795,50;
- altre spese € 23,00.

P0102 – Viaggio di istruzione a Parigi delle classi VC LSA e VA CDN

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
22.950,00	- 8.361,81	14.588,19	14.588,19	

Gli importi impegnati riguardano:

- servizi per l'attuazione del viaggio: € 14.470,19;
- rimborsi alle famiglie per l'esonero di alcuni studenti dal pagamento della quota o per la mancata partecipazione all'iniziativa: € 118,00.

P0103 – Viaggio di istruzione a Vienna delle classi VA e VB LSU

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
15.200,00	- 2.114,29	13.085,71	13.085,70	0.01

Gli importi impegnati riguardano:

- servizi per l'attuazione del viaggio: € 12.621,95
- rimborsi alle famiglie per l'esonero di alcuni studenti dal pagamento della quota o per la mancata partecipazione all'iniziativa: € 463,75.

P0104 – Soggiorno scientifico/naturalistico all'Isola d'Elba delle classi IVA, IVD e IVE LSA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
19.320,00	- 2.632,06	16.688,00	16.688,00	

Gli importi impegnati riguardano:

- servizi per l'attuazione del viaggio: € 16.533,00;
- rimborsi alle famiglie per l'esonero di alcuni studenti dal pagamento della quota o per la mancata partecipazione all'iniziativa: € 155,00.

P0105 – Viaggio di istruzione della classe IVA LES a Firenze

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
5.250,00	- 2.048,40	3.201,60	3.154,85	46,75

Gli importi impegnati riguardano:

- servizi per l'attuazione del viaggio: € 3.108,10;
- rimborsi alle famiglie per l'esonero di alcuni studenti dal pagamento della quota o per la mancata partecipazione all'iniziativa: € 46,75.

P0106 – Viaggio di istruzione della classe IIIA LSU a Valtournenche

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
735,00	- 735,00	0		

L'attività non è stata svolta.

P0107 – Viaggio di istruzione a Praga anno scolastico 2018/19 per le classi VA LSU, VB LSU, VC LSU, VA LES, VD LSA e VE LSA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
0	+ 23.889,00	23.899,00	21.097,36	2.791,64

Gli importi impegnati riguardano l'acquisto anticipato dei biglietti aerei per il viaggio per l'attuazione del viaggio di istruzione in programma per l'anno scolastico 2018/19.

P0108 – Viaggio di istruzione a Praga per la classe VA LES

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
5.100,00	- 1.585,00	3.515,00	3.515,00	

Gli importi impegnati riguardano:

- servizi per l'attuazione del viaggio: € 3.371,00;
- rimborsi alle famiglie per l'esonero di alcuni studenti dal pagamento della quota o per la mancata partecipazione all'iniziativa: € 144,00.

P03 – Attività integrative da attuarsi con l'utilizzo di esperti esterni retribuiti

Le risorse iscritte a questo progetto sono finalizzate alla copertura dei costi relativi a progetti previsti dal P.B.O.F con la collaborazione di esperti esterni alla scuola.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
2.000,00	+ 1.000,00	3.000,00	1.906,68	1.093,32

Nell'ambito del progetto sono stati organizzati i seguenti interventi:

- Incontro tra culture con Masri Muin: € 245,27;
- Svolgimento di quattro laboratori di biotecnologie in collaborazione con la società cooperativa Arnica: € 1.381,41.
- Svolgimento di un corso di avvicinamento allo snowboard: € 280,00.

P04 – Prevenzione del disagio e difficoltà di apprendimento

Lo stanziamento iscritto a questo aggregato è destinato alla copertura dei costi per la realizzazione di specifici interventi a favore degli studenti disabili, di quelli con difficoltà specifiche di apprendimento e di quelli stranieri, al fine della loro piena integrazione in ambito scolastico.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
3.000,00	- 800,00	2.200,00	2.020,10	179,90

Gli importi impegnati riguardano le iniziative rivolte ad alunni diversamente abili:

- corsi di nuoto: € 120,00;
- laboratori musicali presso la Fondazione per la cultura Musicale Maria Ida Viglino: € 390,00;
- progetto di ippoterapia: € 284,00;
- progetti specifici per studenti con problemi dello spettro autistico: € 341,60;
- attività motoria di mobilitazione e coordinazione: 884,50.

P05 Sportello psicologico d'ascolto

Anche nell'anno 2018, nell'ambito degli interventi volti al sostegno degli studenti, delle famiglie e dei docenti, si è attivato uno sportello di ascolto all'interno della scuola al fine di migliorare le capacità comunicative e relazionali, di promuovere il benessere psico-fisico e di prevenire il disagio e la dispersione scolastica.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
4.900,00	0,00	4.900,00	4.900,00	

La spesa impegnata è relativa al compenso corrisposto allo psicologo dott. Alessandro Fusaro che ha svolto 140 ore di sportello d'ascolto.

P06 Progetto – Spettacolo di Natale

L'obiettivo dell'iniziativa è quello di favorire la socializzazione tra i ragazzi organizzando uno spettacolo teatrale, nell'ultimo giorno di scuola prima della pausa natalizia, a cura degli studenti e rivolto ai loro compagni. Il costo dell'iniziativa è relativo ai servizi prestati dal gestore del teatro e da un'impresa esterna per il servizio aggiuntivo audio/luci.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
1.088,00	+ 412,00	1.500,00	1.047,98	452,02

Le spese sostenute riguardano:

- servizi vari a cura del gestore del teatro: € 742,98;
- servizio aggiuntivo audio/luci: € 305,00.

P07 Premi al merito scolastico

Di norma, ai 15 studenti, frequentanti le classi dalla prima alla quarta, con la media dei voti più alta e comunque superiore a 8/10 allo scrutinio di giugno, è riconosciuto un premio di € 150,00. Nel corso dell'anno scolastico 2017/18 si è verificata la situazione per cui gli ultimi due studenti hanno ottenuto una votazione che li pone in condizione di ex-equo e pertanto si è optato per dividere equamente il 15° premio tra detti studenti.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
2.250,00		2.250,00	2.250,00	

P08 Corsi di aggiornamento per docenti e non docenti

Questo progetto mette a disposizione delle risorse per l'organizzazione di azioni formative a favore del personale o per il pagamento di quote di iscrizione ad azioni formative organizzate da altri Enti. Come previsto dalla legge 122/2010 la cifra stanziata è pari al 50% di quanto speso nell'esercizio finanziario 2009.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
637,00		637,00	160,00	477,00

Nell'anno 2018 è stata pagata la quota d'iscrizione di due docenti al corso di formazione "La certificazione e la valutazione delle competenze nei percorsi di alternanza Scuola Lavoro" organizzato da Italiascuola a Torino, per una spesa di € 160,00

P09 Scuola Aperta

Questo aggregato comprende le spese per la realizzazione di iniziative pomeridiane facoltative rivolte agli studenti.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
480,00	- 455,70	24,30	20,00	4,30

La spesa è relativa alla restituzione di una quota di partecipazione al corso di inglese della Sig.ra Tonel Paola Maddalena che non ha potuto partecipare al corso a causa della modifica del relativo orario.

P10 Certificazioni delle competenze linguistiche agli studenti

Destinatari del progetto sono gli studenti di tutte le classi del triennio (terze, quarte e quinte).

L'obiettivo dell'iniziativa è promuovere l'acquisizione delle certificazioni delle competenze linguistiche in lingua francese ed inglese da parte degli studenti, che a giudizio degli insegnanti sono in grado di sostenerli, presso enti riconosciuti a livello europeo. I costi di iscrizione all'esame vengono ripartiti in diversa misura tra l'Amministrazione regionale, l'Istituzione scolastica e le famiglie degli studenti interessati anche a seconda del risultato ottenuto dagli studenti stessi. Le famiglie provvedono ad iscrivere direttamente i propri figli presso gli Enti certificatori pagando l'intero importo per poi

vedersi restituire dalla scuola, sulla base dell'esito dell'esame, le quote di competenza della Regione e dell'Istituzione scolastica.

Nell'anno 2018 i ragazzi aderenti al progetto sono stati 53 rispetto ai 45 del 2017.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
6.600,00	- 1.041,20	5.558,80	5.514,77	44,03

Nell'anno 2018 i ragazzi aderenti al progetto sono stati 53 rispetto ai 45 del 2017.

P11 Progetto Classe de neige

Destinatari del progetto sono gli studenti iscritti alla classe quinta dell'indirizzo Classes de Neige del Liceo delle scienze applicate. Lo stanziamento iscritto a questo aggregato, derivante in parte da finanziamento regionale vincolato e in parte da dotazione ordinaria, è finalizzato ad adattare e flessibilizzare l'attività scolastica degli studenti/atleti, principalmente sciatori, alle esigenze agonistiche.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
4.952,20	+ 900,30	5.852,50	4.363,25	1.489,25

Gli importi, destinati allo svolgimento di attività didattiche specifiche da parte di un docente della scuola, ammontano a € 743,12 e riguardano:

- **Compenso: € 560,00** di cui:
 - compenso netto: € 309,17
 - ritenuta INPDAP: € 51,24
 - ritenuta d'acconto e addizionali IRPEF: € 199,59
- **Oneri fiscali e previdenziali a carico della scuola: € 183,12**
 - INPDAP: € 135,52
 - IRAP: € 47,60.

Sono poi state acquistate:

- n. 27 paia di racchette da neve e n. 27 paia di bastoncini telescopici: € 2.294,93;
- n. 20 batterie compatibili e n. 4 alimentatori per personal computer notebook: € 1.049,20.

Infine è stato organizzato un corso di avvicinamento all'arrampicata sportiva per € 276,00.

I Progetti sopra descritti si sono svolti regolarmente e i relativi obiettivi sono stati sostanzialmente conseguiti.

P12 Alternanza Scuola/lavoro

Lo stanziamento iscritto a questo progetto è finalizzato al finanziamento dell'Alternanza scuola/lavoro in attuazione di quanto previsto dalla Legge 13 luglio 2015, n. 107 e dalla Legge regionale 3 agosto 2016, n. 18.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
6.700,00	+ 13.677,49	20.377,49	6.472,13	13.905,36

Gli importi impegnati riguardano:

- servizio di trasporto e attività svolta ad Arpy (Morgex) per la classe IVC LSU: € 1.860,00;
- attività di docenza in aula in materie naturalistiche/ambientaliste nell'ambito del progetto "Apprendisti scienziati" per le classi terze del liceo delle scienze umane: € 256,20;
- servizio di trasporto e attività svolta presso la Cascina Caccia a San Sebastiano da Po (TO) per la classe IIIA LSA: € 583,00;
- servizio di trasporto e attività svolta presso il Parco naturale del Mont Avic a Champorcher per la classe IIIC LSA: € 2.120,03;

- attività svolta presso la Maison des anciens remèdes di Jovençon per la classe IVC LSA: € 95,00;
- acquisto biglietti dei mezzi di autotrasporto di linea urbana: € 1.523,70;
- spese varie: € 34,20.

P20 – Science Centre

Lo stanziamento iscritto a questo progetto, derivante da finanziamento regionale vincolato, era destinato al funzionamento del Science Centre regionale. Con nota prot. n. 19532 del 27 settembre 2018 è stato comunicato il trasferimento del laboratorio presso l'istituzione scolastica "I. Manzetti" e l'assegnazione di un finanziamento straordinario vincolato, oltre al fondo già in dotazione per il Science Centre, per l'allestimento del laboratorio di chimica

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Residua disponibilità finanziaria
2.735,11	+ 8.280,00	11.015,11	1.013,82	10.001,29

Gli importi impegnati hanno riguardato il pagamento degli interventi di adeguamento idraulico del laboratorio.

R - FONDO DI RISERVA

R98 Fondo di riserva

Nel corso dell'anno 2018 non è stato necessario ricorrere al Fondo di riserva quindi il relativo stanziamento è stato stornato verso altri aggregati di spesa.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme utilizzate	Residua disponibilità finanziaria
€ 1.000,00	- 1.000,00	0,00		

Z – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA

Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

Lo stanziamento iscritto a questo aggregato è stato totalmente stornato verso altri aggregati di spesa.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme Stornate verso altri Aggregati	Residua disponibilità finanziaria
5.000,00	- 5.000,00		€ 5.000,00	

Le spese impegnate ammontano a € 450.813,53 e sono state pagate per € 405.891,26. L'importo ancora da pagare di € 44.922,27 trova riscontro nei residui passivi (vedasi modello L allegato al conto consuntivo).

Dalla gestione risulta un avanzo per la gestione di competenza di competenza di € 41.827,32.

GESTIONE DEI RESIDUI ESISTENTI AL 31/12/2017

Residui attivi:

L'avanzo di amministrazione vincolato è così articolato:

- ◆ € 7.534,90 utenze;
- ◆ € 1.600,00 trasporto studenti alle palestre;
- ◆ € 20.959,61 Fondo d'Istituto periodo settembre/dicembre 2018;
- ◆ € 1.469,04 Funzioni strumentali al POF periodo settembre/dicembre 2018;
- ◆ € 3.083,57 compensi ai Revisori dei conti;
- ◆ € 1.805,74 attività complementare di educazione fisica;
- ◆ € 1.096,96 corsi per il recupero delle insufficienze;
- ◆ € 0,05 bonus per la valorizzazione del merito dei docenti;
- ◆ € 14.261,33 fornitura di libri di testo;
- ◆ € 208,07 spese di investimento;
- ◆ € 4,30 progetto "Scuola Aperta";
- ◆ € 1.004,25 progetto Classes de neige;
- ◆ € 9.727,49 Alternanza scuola/lavoro;
- ◆ € 10.001,29 Allestimento laboratorio di chimica;

La gestione didattica e amministrativa risulta coerente con gli indirizzi del Piano dell'Offerta Formativa.

Aosta, 14 febbraio 2018

Il Dirigente scolastico
(Dott. Francesco Fazari)