

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2008 RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

La presente relazione viene presentata unitamente al conto consuntivo 2008 all'esame del Collegio dei Revisori in ottemperanza delle disposizioni impartite dal D. I. n. 44 del 01.02.2001 art. 18.

PREMESSA

L'esercizio finanziario 2008 è regolarmente assestato su 12 mesi e ha come riferimento il programma annuale regolarmente deliberato dal Consiglio d'Istituto il 11 febbraio 2008.

OBIETTIVI

Il programma annuale di competenza aveva indirizzato la propria azione essenzialmente su alcuni obiettivi generali in modo tale da rispondere alle necessità evidenziate nel più breve tempo possibile:

1. attuazione dell'innovazione degli interventi di recupero alla luce della nuova normativa sui debiti e sugli scrutini finali;
2. messa a punto della funzionalità dell'Istituto dovendo acquisire tutta la sede di via Tolmino;
3. rispondere appieno a quanto deliberato nel Piano dell'Offerta Formativa.

Obiettivi prioritari erano:

- istituzione ed allestimento di una nuova sede per ospitare le classi del biennio;
- messa a norma di tutto l'Istituto per la piena applicazione del d.l.vo n.81/2008;
- implementare le apparecchiature multimediali degli uffici di segreteria;
- acquistare le apparecchiature scientifiche per l'installazione dei laboratori nella nuova sede di via Tolmino;
- potenziare la strumentazione didattica di tutto l'Istituto ed in particolare i laboratori scientifici e quelli informatici;
- iniziare la sistemazione degli arredi per le aule speciali;
- adeguamento del materiale per la nuova palestra di via Tolmino;
- dare un assetto organizzativo gestionale più efficiente ed efficace;
- iniziare una prima sistemazione della biblioteca in via Tolmino;
- fornire una offerta formativa di qualità attraverso il mantenimento di una serie di progetti di arricchimento della stessa;
- attuare la riforma dei debiti scolastici attraverso l'attuazione dei corsi di recupero annuali ed estivi;
- dare piena attuazione a quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

A fronte degli obiettivi proposti fu approvato **un bilancio di previsione** che come risulta dal mod. A del Programma Annuale aveva in entrata **€1.147.337,23** così ripartite:

Avanzo di amministrazione	€472.532,91	pari al 41,19 %
Finanziamenti dello stato	€387.347,60	pari al 33,75 %
Finanziamenti da Enti Territoriali	€ 49.562,00	pari al 4,32 %
Contributi da privati	€ 235.394,72	pari al 20,52 %
Altre entrate	€ 2.500,00	pari al 0,22 %

Tale somma era stata ripartita in uscita in:

Attività	€ 342.420,83	pari al 29,84 %
Progetti	€ 669.663,08	pari al 58,37 %
Fondo di riserva	€ 613,00	pari al 0,05 %
Aggregato Z	€ 134.640,32	pari al 11,74 %

Fatte le succitate premesse, come si evince dai **mod. F** – modifiche al Programma Annuale - nel corso dell'anno finanziario 2008 si sono avute **variazioni di bilancio in aumento** per un totale complessivo di **€ 994.178,18** pari al **87%** della cifra preventivata.

Tale aumento è dovuto principalmente ad appoggi contabili di fondi vari effettuati dall'USP di Bologna e dall'USR; dall'adeguamento dei finanziamenti alla spesa per stipendi e compensi al personale, da contributi di privati e da interessi bancari:

Il totale risulta quindi di **€ 2.141.515,41** così suddivisi:

Avanzo di amministrazione	€ 472.532,91	pari al 22,07 %
Finanziamenti dello stato	€1.282.456,88	pari al 59,88 %
Finanziamenti da Enti territoriali	€ 51.134,36	pari al 2,39 %
Contributi da privati	€ 322.873,00	pari al 15,08 %
Altre entrate	€ 12.518,26	pari al 0,58 %

Conseguentemente le pari **variazioni in uscita** sono state (previo regolari approvazioni da parte del Consiglio d'Istituto) così ripartite:

Attività	€ 515.298,16	pari al 24,06 %
Progetti	€ 1.503.122,21	pari al 70,19 %
Fondo di riserva	€ 613,00	pari al 0,03 %
Aggregato Z	€ 122.492,04	pari al 5,72 %

Entrate

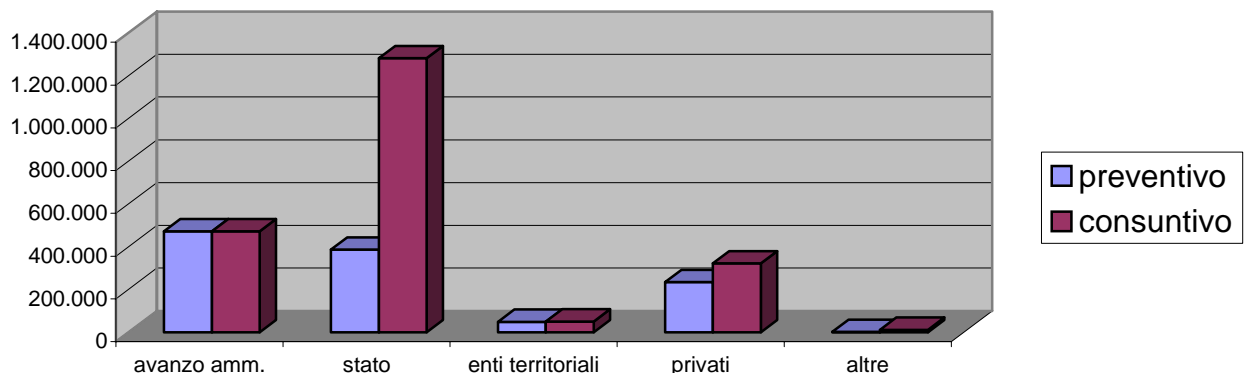
Dal confronto dei dati delle entrate del programma annuale 2008 e del conto consuntivo 2008 si evince in particolare un forte incremento:

- dell'aggregato 02 (finanziamento dello stato) + € 895.109,28
- dell'aggregato 05 (contributi da privato) + € 87.478,28
- dell'aggregato 07 (altre entrate) + € 10.018,26

Sono stati radiati residui passivi pari ad € 21.178 per pregressi impegni di cui le ditte non richiedevano l'esigibilità (esercizi finanziari 2001 – 2002 - 2003).

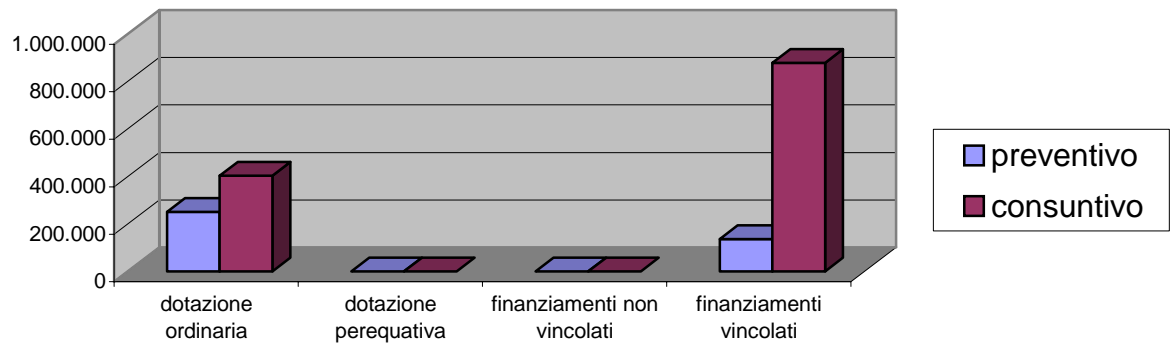
Entrate					
Programma annuale 2008		%	Consuntivo 2008		+/-
Avanzo di amministrazione	€ 472.532,91	41,19	€472.532,91	22,07	- 19,12
Finanziamenti dello stato	€ 387.347,60	33,75	€1.282.456,88	59,88	+ 26,13
Finanziamenti da Enti territoriali	€ 49.562,00	4,32	€ 51.134,36	2,39	- 1,93
Contributi da privati	€ 235.394,72	20,52	€ 322.873,00	15,08	- 5,44
Altre entrate	€ 2.500,00	0,22	€ 12.518,26	0,58	+ 0,36
TOTALE	€1.147.337,23	100%	€2.141.515,41	100%	0,00

entrate esercizio finanziario 2008

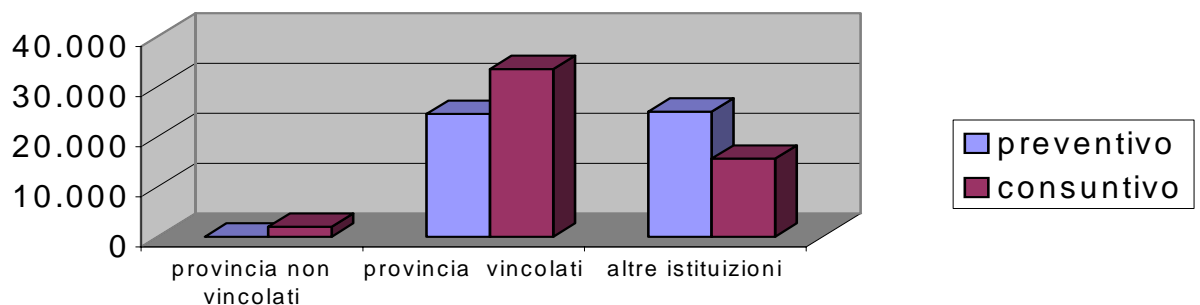


Prendendo in considerazione l'aggregato 02 - Finanziamento dello Stato notiamo un incremento di assegnazioni pari a + € 895.109,28, suddivise, a sua volta, in:

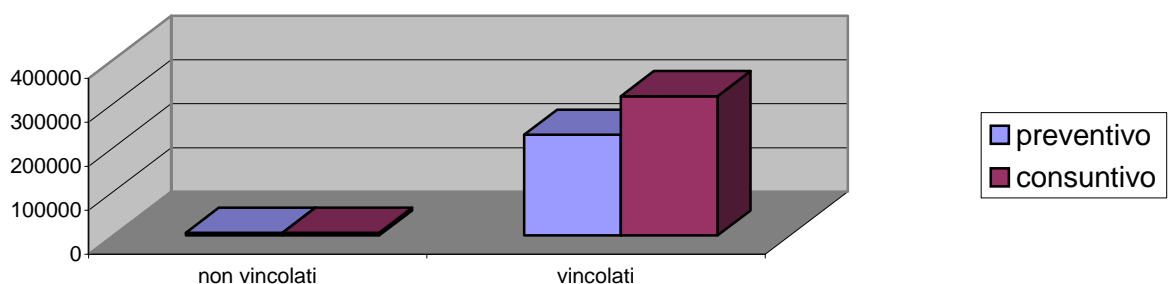
- **Dotazione ordinaria** - incremento pari ad € **152.668,60** dedicato alle spese per supplenze, esami di stato e indennità varie comprensivi di oneri contributivi effettivamente liquidati.
- **Altri finanziamenti vincolati** - incremento pari ad € **742.440,68** finalizzato in massima parte ad appoggi contabili per Giochi Sportivi Studenteschi - Programma nazionale Scuola Aperte - Piano M@tabel - Potenziamento degli apprendimenti (EMMA) e ad altri finanziamenti propri del Liceo quali Patentino - Sicurezza - Formazione.

aggregato 02 - entrate e. f. 2008

Per quanto riguarda l'aggregato 04 – Finanziamento Enti territoriali e altre Istituzioni - l'incremento di **€1.572,36** è dovuto a maggiori finanziamenti pervenuti dalla Provincia di Bologna (Mostra Binario 21) dalla Provincia di Modena (incentivazione turismo a Sestola), a minor accertamento per € 25.000,00 del Progetto In Pari ed infine ad introito di € 15.000,00 dalla Fondazione della Cassa di Risparmio di Bologna a favore delle attività per i Giochi Sportivi Studenteschi.

aggregato 04 - entrate e. f. 2008

Per quanto riguarda l'aggregato 05 – Contributi da Privati - l'incremento di **€87.478,28** si riferisce per lo più a contributi volontario dei genitori finalizzato alle visite, ai viaggi d'istruzione e agli scambi.

aggregato 05 - entrate e. f. 2008

Per quanto riguarda l'aggregato 07 – Altre entrate - l'incremento di **€ 10.018,26** si riferisce per lo più a interessi attivi maturati sul conto corrente bancario.

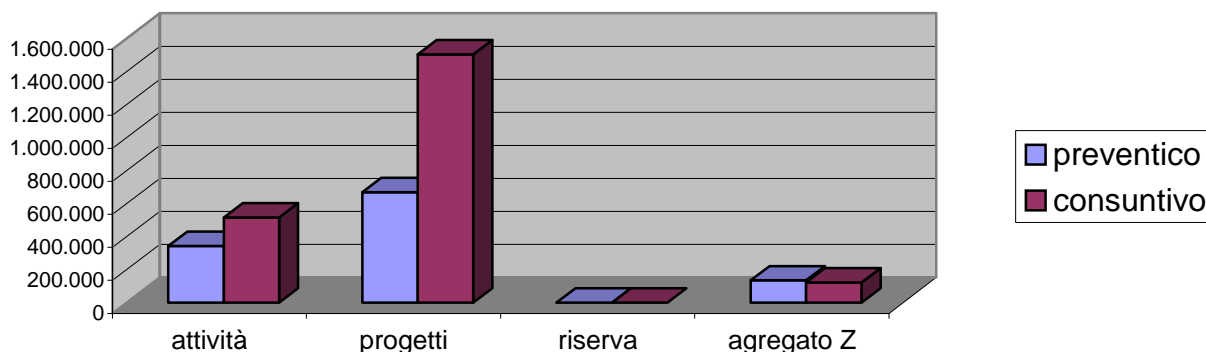
SPESE

Dal confronto dei dati delle entrate del programma annuale 2008 e del conto consuntivo 2008 si evince in particolare un forte incremento:

- dell'aggregato A (attività) + € 172.877,33
- dell'aggregato P (progetti) + € 833.449,13

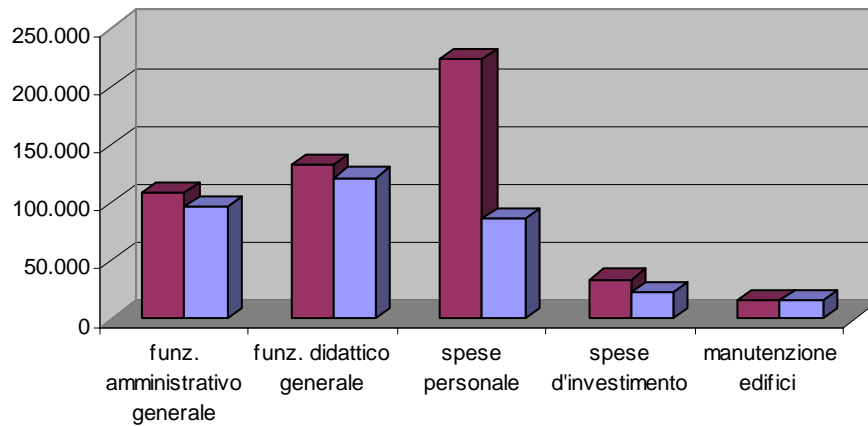
SPESE					
Programma annuale 2008		%	Consuntivo 2008		+/-
Attività	€ 342.420,83	29,84	€ 515.298,16	24,06	- 5,78
Progetti	€ 669.663,08	58,37	€ 1.503.112,21	70,19	+ 11,82
Fondo di riserva	€ 613,00	0,05	€ 613,00	0,03	- 0,02
Aggregato Z	€ 134.640,32	11,74	€ 122.492,04	5,72	- 6,02
TOTALE	€ 1.147.337,23	100%	€ 2.141.515,40	100%	0,00

spese esercizio finanziario 2008



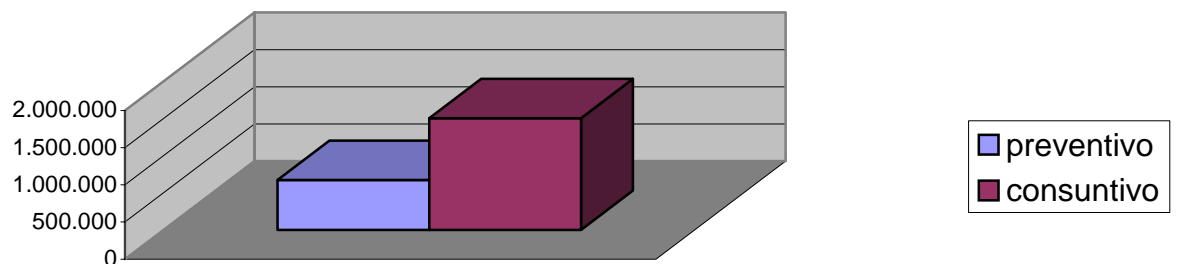
Prendendo in considerazione l'aggregato A (attività) si evince che le maggiori spese € **172.877,33** sono imputabili a somme per il pagamento del personale (ore eccedenti, formazione personale e stipendi supplenti, esami di stato, indennità varie comprensive di oneri e spese, investimento per l'allestimento della succursale e in particolare l'installazione dei nuovi laboratori: n. 2 di informatica, fisica e scienze).

aggregato A - spese e. f. 2008



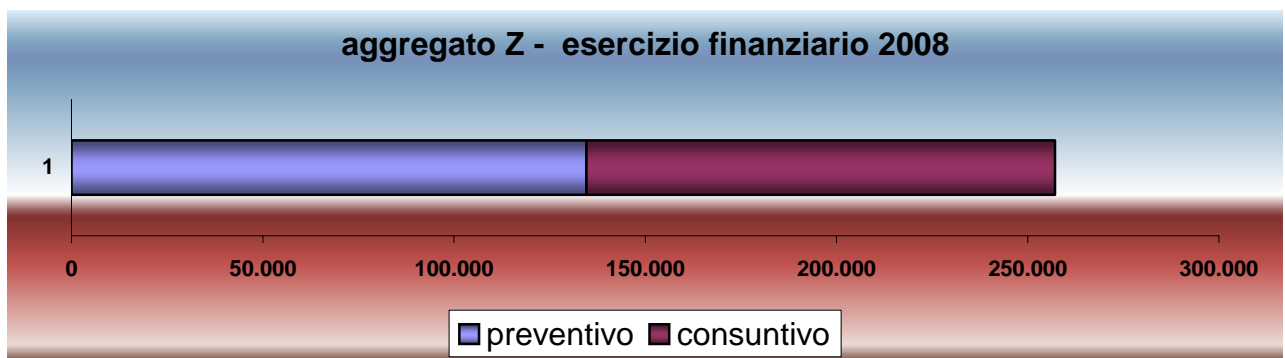
Prendendo in considerazione l'aggregato P (progetti) si evince che la maggior spesa € **833.449,13** sono imputabili a contributi del USP e/o USR per appoggi contabili per aggiornamento del personale e per attività a livello provinciale e/o regionale; contributi volontari dei genitori per visite, viaggi d'istruzione e scambi.

aggregato P - esercizio finanziario 2008



Per quanto riguarda l'aggregato Z la disponibilità finanziaria da programmare è **diminuita di € 12.148,28** per prelievo di fondi finalizzati allo svolgimento dei corsi di recupero previsti dall' O.M. n. 92/07 e svoltisi nell'estate del 2008.. Il rimanente importo è costituito da somme accantonate con vincolo di destinazione.

aggregato Z - esercizio finanziario 2008



PROGETTI

Per raggiungere gli obiettivi prefissati nel programma annuale (su riportati) oltre alle attività che trovano riscontro nell'aggregato A sono stati istituiti 23 aree progettuali rispetto alle 21 previste, di impegno e peso diverso riportate nell'aggregato P.

Nelle aree progettuali sono incluse anche attività di tipo organizzativo che per la caratteristica dell'Istituto (numero elevato di alunni, 4 indirizzi e due plessi) assumono grande importanza e contribuiscono allo svolgimento di una attività didattica serena e produttiva.

Attraverso l'attuazione di questi progetti e le attività specifiche dell'Istituto la maggior parte degli obiettivi prefissati sono stati raggiunti e per quanto riguarda gli obiettivi specificatamente educativi e didattici i risultati sono ampiamente soddisfacenti.

I progetti per il miglioramento dell'offerta formativa sono stati espletati di norma nel periodo che intercorre dal 15 ottobre 2007 al 15 maggio 2008 con l'esclusione del P02 (Interventi Didattici Educativi ed Integrativi) che si è sviluppato per tutto l'anno scolastico. Ogni progetto aveva un responsabile il quale, oltre a coordinare le attività, ha proceduto al termine dello stesso a relazionare sulle attività svolte e sugli obiettivi raggiunti. Tali relazioni sono state oggetto definitivo di valutazione didattica da parte del Collegio dei Docenti n. 8 del 13 giugno 2008.

La valutazione dei progetti è avvenuta anche tramite la misurazione degli obiettivi educativi - didattici raggiunti dagli alunni, alle osservazioni degli insegnanti impegnati in tali attività e degli operatori esterni che hanno collaborato con l'Istituto per la loro realizzazione.

Infine si è proceduto per alcuni progetti ad una valutazione e verifica esterna che consisteva nella rappresentazione dei lavori svolti alla presenza di personale esterno alla scuola (genitori - esperti - commissioni di valutazione a livello locale, provinciale e nazionale - partecipazioni di gare e/o concorsi).

Complessivamente prima di passare ad analizzare i singolo progetti si deve quindi ritenere che il rapporto obiettivi raggiunti/spesa sostenuta è superiore all'unità.

Rimangono ancora alcuni obiettivi da raggiungere completamente e i relativi progetti sono stati inseriti nel P.O.F. dell'anno scolastico 2008/09 e conseguentemente nel Programma Annuale 2009

I più rilevanti sono:

- **Implementazione dei laboratori** – Completamento degli acquisti per i nuovi laboratori della sede di via Tolmino ed adeguamento e potenziamento dei laboratori della sede centrale (fisica..aule di proiezione...informatica...).
- **Messa a norma degli edifici dell'Istituto in applicazione del D.Leg.vo 81/08** – La succursale di via Tolmino è stata soggetta ad opera di ristrutturazione straordinaria e pertanto si è resa necessaria la revisione del piano di valutazione dei rischi e del rispettivo piano di evacuazione. Messa a norma della sede centrale per l'ottenimento del Certificato di prevenzione e incendio
- **Potenziamento e consolidamento dei curricoli verticali** – Azione questa necessaria all'avvio della riforma Gelmini.
- **Attuazione dell'obbligo scolastico** – messa a punto e curvatura della programmazione alla luce del biennio obbligatorio.
- **Informatizzazione dell'Istituto** – adeguamento dell'informatizzazione alla rilevazione assenze....verbalizzazione esiti..... registro elettronico....potenziamento sito Web....

P 01 € 85.161,09	Organizziamo la scuola
Referente di progetto	prof. Daniele Guidi
Attività svolte	Attivazione delle figure aggiuntive, strumentali, staff di direzione, referenti di sede e succursale, membri di commissione, referenti sicurezza docenti e A.T.A.coordinatori dipartimenti disciplinari ed educativi, ecc.
Valutazione	Obiettivi raggiunti
Variazioni di bilancio	Nessuna - La Previsione iniziale corrisponde alla Previsione definitiva

P 02 € 116.099,02	Interventi Didattici Educativi Integrativi
Referente di progetto	prof.ssa Morra Licia
Attività svolte	Attivazione corsi di recupero, di allineamento, di sostegno e simulazioni prove esame di stato.
Valutazione	Obiettivi raggiunti
Verifica	Risultati esiti finali
Variazioni di bilancio	+ € 36.878,71 corsi di recupero O.M. 92/07

P 03 €140.967,80	Appalto Esterno Pulizie
Referente di progetto	Stefania Negrelli
Attività svolte	Esternalizzazione parziale delle pulizie nelle due sedi del Liceo; Monitoraggio costante dell'andamento del servizio svolto dalla Manutencoop.
Valutazione	Obiettivi sostanzialmente raggiunti
Verifica esterna	Monitoraggio da parte dell'utenza
Variazioni di bilancio	+ €8.967,80 per aumento ISTAT canone annuale

P 04 € 14.114,85	Appoggio contabile Giochi sportivi Studenteschi Bologna
Referente di progetto	Prof. Andrea Sassoli Coordinatore Ufficio Ed. Fisica USP - Bologna
Attività svolte	Piano Provinciale dei Giochi Sportivi Studenteschi a.s. 2007/08
Valutazione	Obiettivi raggiunti pienamente
Variazioni di bilancio	+ €9.525,40 Contributo Fasi provinciali GSS

P 05 € 492.681,98	Appoggio Contabile USR Emilia Romagna GSS
Referente di progetto	Prof. Andrea Sassoli Coordinamento Regionale - USR Emilia Romagna
Attività svolte	Piano Regionale dei Giochi Sportivi Studenteschi – aa.ss. 07/08 – 08/09
Valutazione	Obiettivi raggiunti
Variazioni di bilancio	+ €479.784,66 assegnazione fondi GSS fasi nazionali

P 06 - € 7.563,02	IFTS e Biennio Integrato
Referente di progetto	=====
Attività svolte	Progetti svolti nell'anno scolastico 2005-06
Valutazione	Residui confluiti nello Z01 in attesa di diversa destinazione

P 07 - €20.036,96	Progetto Marconi
Referente di progetto	Dott. Aiello Vincenzo Dirigente USP Bologna
Attività svolte	Progetto Regionale WI- IDEA a.s. 2008/09
Valutazione	Progetto in fase di esecuzione
Variazioni di bilancio	Nessuna

P 08	€ 44.717,01	Attività Personale ATA
Referente di progetto	Stefania Negrelli	
Attività svolte	Micro progetti organizzativi, intensificazione al personale ATA a supporto dell'organizzazione, della gestione amministrativa e dell'attività didattica, nel rispetto del profilo professionale di appartenenza. Attivazione del Progetto- in orario eccedente- finalizzato al trasferimento di tre uffici amministrativi e all'allestimento della succursale .	
Valutazione	Obiettivi raggiunti	
Verifica esterna	Monitoraggio da parte dell'utenza	
Variazioni di bilancio	+ € 2.980,00 contributo Provincia di BO e Università Primo Levi	

P 09	€5.914,89	Per una Scuola Sicura
Referente di progetto	Prof.ssa Mantovani Elisa	
Attività svolte	Formazione obbligatoria del personale e delle figure sensibili	
Valutazione	Obbiettivi raggiunti in parte	
Variazioni di bilancio	+ € 3.222,10 fondi per la sicurezza nelle scuole	

P 10	€180.497,46	Scuole Aperte
Referente di progetto	Prof. Massa Claudio – prof. Altamura Domenico	
Attività svolte	Attuazione Progetto in rete con Liceo Scientifico Copernico e Sabin "Torno a scuola a fare scienza" Appoggio contabile area motoria	
Valutazione	Obiettivi raggiunti	
Variazioni di bilancio	+ €180.497,46	

P 11	€5.879,46	Formazione Aggiornamento degli Insegnanti
Referente di progetto	Prof.ssa Pultrini Paola	
Attività svolte	nessuna	
Valutazione		
Variazioni di bilancio	Nessuna	

P 12	€ 652,13	Mobilità Europea
Referente di progetto	Stefania Negrelli	
Attività svolte	Parte residuale del Progetto autorizzato dalla Regione Emilia Romagna con finanziamento della Comunità Europea svoltosi nell'a.s. 06/07.	
Valutazione	Obiettivi raggiunti	
Verifica esterna	Incaricati della Regione Emilia Romagna per ammissibilità delle spese effettuate.	
Variazioni di bilancio	Nessuna	

P 13	€12.579,10	Laboratori teatrali e corali
Referente di progetto	Prof.ssa Ronchi Rosanna	
Attività svolte	Laboratori Teatrali: Teatro dell'Argine e Arena del Sole. Musicol, Coro del Liceo	
Valutazione	Obbiettivi pienamente raggiunti	
Verifica esterna	Rappresentazione con i genitori - spettacoli esterni	
Variazioni di bilancio	Nessuna	

P 14	€165.688,23	Visite e Viaggi d'Istruzione
Referente di progetto	Pof. Massa Claudio	
Attività svolte	Visite didattiche – Viaggi d'Istruzione in Italia e all'estero – Scambi	
Valutazione	Obiettivi raggiunti	
Variazioni di bilancio	+ €32.095,00 contributi visite,viaggi d'istruzione e scambi	

P 15	€8.066,55	DPR 567 Studenti e Patentino
Referente di progetto	Prof. Marchesi Marinella	
Attività svolte	Organizzazione e svolgimento delle attività inerenti l'Educazione stradale e i corsi per il conseguimento del patentino. Attività finalizzate agli studenti su indicazione della componente studenti eletta in Consiglio d'Istituto.	
Valutazione	Obiettivi raggiunti	
Verifica esterna	Motorizzazione civile, Ministero della Difesa	
Variazioni di bilancio	+ € 1.050,00 per corsi per il patentino	

P 16	€ 0,00	In Pari
Referente di progetto	Prof. Claudio Massa	
Attività svolte	Progetto in rete con responsabilità in carico all'ASA.BO. svolto nelle scuole della provincia di Bologna.	
Variazioni di bilancio	- € 25.000,00 minor accertamento	

P 17	€ 21.024,34	Dispersione scolastica
Referente di progetto	Prof.ssa Manzoni Lorena	
Attività svolte	Progettazione e attivazione di strategie mirate all'orientamento in ingresso ed a eventuale riorientamento. Attivazione di corsi di allineamento con verifica finale per studenti delle scuole medie inferiori appartenenti al bacino di utenza del Liceo.	
Valutazione	Obbiettivi raggiunti in parte	
Verifica esterna	Incaricati della Regione Emilia Romagna per ammissibilità delle spese effettuate - positiva	
Variazioni di bilancio	Nessuna	

P 18	€ 14.290,30	Progetto Ambiente
Referente di progetto	Prof.ssa Strappa Laura	
Attività svolte	Progetto Eco Righi - Educazione ambientale.	
Valutazione	Obiettivi raggiunti in parte	
Variazioni di bilancio	Nessuna	

P 19	€53.819,83	Attività sportiva d'istituto
Referente di progetto	Prof.ssa Marchesi Marinella	
Attività svolte	Progetto Neve per gli studenti delle classi 2^ - Organizzazione fasi di istituto del Giochi Sportivi studenteschi per le discipline a cui il liceo ha aderito (sci, orienteering, nuoto, pallacanestro,arrampicata, danza sportiva) Progetto Sub per gli studenti di classe 5^ per ottenimento del patentino. Tornei di Istituto -	
Valutazione	Obiettivi raggiunti pienamente	
Verifica esterna	Conseguimento patentino sub – classifiche dei giochi sportivi	
Variazioni di bilancio	+ 48.528,00 progetto neve – gare di sci- magliette - tornei	

P 20	€ 33.062,57	Ampliamento offerta formativa
Referente di progetto	Prof.ssa Dini Chiara	
Attività svolte	Corsi integrativi pomeridiani per studenti - Lettore di lingua francese per a.s. 2007/08 e lingua spagnola a.s. 2008/09. Incarichi con compenso FIS ai docenti: valorizzazione delle eccellenze, biotecnologie a scuola ...ecc	
Valutazione	Obiettivi raggiunti	
Variazioni di bilancio	+ € 3.500,00 contributo MIUR per lettore di spagnolo	

P 21	€43.875,62	Appoggio Contabile	USP Bologna Attività Motoria
Referente di progetto	Prof. Andrea Sassoli Coordinatore Ufficio Ed. Fisica USP Bologna		
Attività svolte	Attività di formazione per docenti della scuola primaria e secondaria con produzione e consegna materiali multimediali. Sito web Mediateca		
Valutazione	Obbiettivi raggiunti		
Verifica esterna	Produzione materiali multimediali		
Variazioni di bilancio	+ €15.000,00 Fondazione Cassa di Risparmio Bologna		

P 22	€ 31.420,00	Appoggio Contabile	Piano M@tabel
Referente di progetto	Prof. Casali Maurizio		
Attività svolte	Corsi di formazione per insegnanti della scuola primaria e per docenti della scuola secondaria		
Valutazione	Obiettivi non ancora valutati		
Variazioni di bilancio	+ 31.420,00 M@tabel - Seminari EMMA Regionale -		

P 23	€ 5.000,00	Laboratorio per il disagio	
Referente di progetto	Prof. Domenico Altamura		
Attività svolte	Formazione del personale in servizio presso i CTP e corsi serali con utenza straniera (in programmazione)		
Variazioni di bilancio	+ €5.000,00		

il Direttore dei S.G.A.
Stefania Negrelli

il dirigente scolastico
prof. Domenico Altamura

Bologna, 29 aprile 2009

La presente relazione è stata predisposta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei sevizi generali ed amministrativi ed allegata al conto consuntivo esercizio finanziario 2008.

Il Collegio dei Revisori dei conti territorialmente competente ha espresso parere di regolarità contabile sul programma annuale il 5/3/2008 verbale n.001/2008 e parere di regolarità contabile sul conto consuntivo 2008 il 20/3/2009 verbale n. 004/2009.