

# LICEO STATALE SCIENTIFICO, LINGUISTICO E CLASSICO



"G. GIOLITTI-G. B. GANDINO"

VIA F.LLI CARANDO N. 43 – 12042 BRA (CN)

TEL. 0172/44624 – FAX 0172/432320

Codice fiscale: 8200229 004 5

Codice scuola: CNPS05000D

E – Mail: segreteria@pec.liceidibra.com



## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRETTORE del D.S.G.A.

### AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

\*\*\*\*\*

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2015, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

#### **ANDAMENTO della GESTIONE:**

Il conto consuntivo 2015 è completo di tutti i modelli previsti ovvero:

Mod. H Conto finanziario

Mod. IRendiconto progetti/attività

Mod. JSituazione amministrativa definitiva al 31.12.2015

Mod. K Conto del patrimonio

Mod. L Elenco residui

Mod. M Spese del personale

Mod. N Riepilogo spese

Dichiarazione di inesistenza gestioni fuori bilancio

#### **Conto Finanziario (Mod. H)**

Il conto consuntivo 2015 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità
Avanzo di Amministrazione	€ 138.307,59		
Finanziamenti Statali	€ 21.292,68	€ 21.292,68	1,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 28.495,88	€ 28.495,88	1,00
Contributi da privati	€ 338.198,82	€ 338.198,82	1,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 40,58	€ 40,58	1,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ .526.335,55</b>	<b>€ .388.027,96</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ .388.027,96</b>	

*Alle entrate gestite attraverso il bilancio della scuola, occorre tener conto delle assegnazioni del MIUR per i compensi accessori al personale gestite a "cedolino unico" che nell'esercizio 2015 risultano pari a € .54.557,09 (I.S)*

<b>SPESE</b>			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo
Attività	€.136.074,22	€. 87.058,03	63,97%
Progetti	€.357.519,94	€. 300.059,16	83,92%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	
Fondo di Riserva	€. 300,00	€ 0,00	
Disponibilità da programmare	€ 32.441,39	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	€ .	€ 0,00	
	€ 0,00	€ 0,00	
	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>€. 526.335,55</b>	<b>€ 387.117,19</b>	
Avanzo di competenza		€ 910,77	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€. 526.335,55</b>	<b>€ .388.027,96</b>	

Le somme iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2015.

Le uscite sono state suddivise in 3 aggregati: 4 attività, 17 progetti, ed un fondo di riserva di € 300,00.

Il Conto Annuale ha subito variazioni nel corso dell'esercizio finanziario che hanno permesso una migliore gestione dei fondi a disposizione.

Le modifiche al programma annuale apportate durante l'esercizio - deliberate o ratificate dal consiglio di istituto nelle sedute del 30/04, del 10/06, del 30/06, del 22/09, del 2/12 e del 30/12 si riferiscono per lo più a entrate finalizzate, a storni nell'ambito della spesa, assestamenti di fine esercizio

### Situazione Residui (Mod. L)

A fine esercizio i residui attivi, come risulta dal Modello L, assommano ad €.81.117,51 di cui ben €. 72.021,12 per crediti vantati dall'Istituto nei confronti del MIUR.

I residui attivi relativi agli anni precedenti al 2011 riguardano nello specifico i saldi degli esami di Stato degli anni scolastici 2003/2004, 2004/2005, 2005/2006 (liquidati con fondi propri dall'Istituzione scolastica nei tempi previsti) e gli stipendi novembre-dicembre 2006, f.do Istituto, ore eccedenti, funzioni strumentali, incarichi specifici a.s. 2006/2007; vista l'incertezza della riscossione, nell'esercizio finanziario 2016 sono stati definitivamente accantonati nell'aggregato Z1 fondi per €.72.021,12 pari alla mancata riscossione dei crediti vantati nei confronti del MIUR.

I residui passivi, come risulta dal modello L, ammontano invece a €.66.813,02 per larga parte conseguenti ad acquisti di materiale a cui è stato possibile dare corso solo a fine esercizio 2015 ed €. 5.226,70 relativi all'anno 2014 relativi a compensi del Progetto Centro didattico per l'insegnamento delle lingue, liquidato a inizio esercizio 2016

Sono stati inoltre radiati residui attivi ormai inesigibili per €.10.095,38 (di cui all'allegata deliberazione) e residui passivi (debiti non più dovuti) per €. 49,90

In dettaglio la situazione dei residui è così riassumibile:

<b>Residui Attivi</b>					
Iniziali al 1/1/2015	Riscossi nel 2015	Da riscuotere	Residui esercizio 2015	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€.133.971,12	€ 52.621,03	€ 81.350,09	€. 9.862,80	€ 10.095,38	<b>€.81.117,51</b>

<b>Residui Passivi</b>					
Iniziali al 1/1/2015	Pagati nel 2015	Da pagare	Residui esercizio 2015	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 62.675,94	€ 57.399,34	€ 5.276,60	€.61.586,32	€ 49,90	<b>€.66.813,02</b>

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2003	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2004	€ 17.281,35	€ 0,00
Anno 2005	€ 15.153,00	€ 0,00
Anno 2006	€ 38.466,36	€ 0,00
Anno 2007	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2008	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2009	€ 0,00	€ 0,00

Anno 2010	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2011	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2012	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2013	€ 354,00	€ 0,00
Anno 2014	€ 0,00	€ 5.226,70
Anno 2015	€ 9.862,80	€ 61.856,32
<b>Totale situazione residui al 31/12/2015</b>	<b>€ 81.117,51</b>	<b>€ 66.813,02</b>

## MODELLO J - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>				<b>€ 67.012,41</b>
	Competenza esercizio 2015 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossione	€ 378.465,16	€ 52.621,03	<b>€ 431.086,19</b>	
Pagamenti	€ 325.830,87	€ 57.399,34	<b>€ 383.230,21</b>	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				<b>€ 114.868,39</b>
Residui Attivi	€ 9.862,80	€ 71.254,71	<b>€ 81.117,51</b>	
Residui Passivi	€ 61.586,32	€ 5.226,70	<b>€ 66.813,02</b>	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015				<b>€ 129.172,88</b>

Il fondo di cassa al 31/12/2015 di € 114.868,39 concorda con le risultanze del giornale di cassa e con il mod. 56T (T.U) della Tesoreria Unica della Banca d'Italia - Tesoreria Provinciale dello Stato - Sezione di Cuneo

Dall'estratto del conto corrente postale n° 17972126 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2015 di €. 0,00=.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art.7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0311061 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

## CONTO PATRIMONIALE (MOD. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€. 75.658,46	€. 27.957,34	€. 103.615,80
Totale Disponibilità	€. 201.393,53	€. -5.407,63	€. 195.985,90
Totale dell'attivo	€. 277.051,99	€.22.549,71	€. 299.601,70
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 277.051,99	€ 22.549,71	€ 299.601,70
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	<b>€ 62.675,94</b>	<b>€ 4.137,08</b>	<b>€ 66.813,02</b>
Consistenza Patrimoniale	€ 214.376,05	€ 18.412,63	€ 232.788,68
Totale a pareggio	<b>€ 277.051,99</b>	<b>€ 22.549,71</b>	<b>€ 299.601,70</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2015.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2015, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2015, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2015 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - modello K. Si specifica che,

il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2015 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2016.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, ha comunicato la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 - verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2015" a cura dei Revisori dei Conti.

## MODELLI I

Relativamente all'analisi dettagliata dei rendiconti delle singole attività e progetti, denominato dal MIUR "modello I", si evidenzia che dagli stessi si evince

1. La programmazione iniziale nasce in sede di predisposizione del programma annuale attraverso l'allegato B;
2. Le eventuali variazioni apportate figurano attraverso il modello G, modificativo del modello B;
3. La programmazione definitiva distinta in somme accertate e riscosse ed impegnate e pagate, nonché il movimento dei residui aggregati a quella attività o progetto degli anni precedenti

## MODELLO M

Il modello M allegato al conto consuntivo elenca tutte le spese inerenti al personale per gli emolumenti accessori effettivamente impegnati nell'anno 2015 con l'indicazione dell'anno, del mese e della tipologia del compenso, nonché dell'evidenziazione del compenso lordo e dei relativi contributi sia a carico del dipendente che dello Stato.

## MODELLO N

La somma dei modelli I trova riscontro nel riepilogo per tipologia di spesa, modello N da cui risulta che:

- Il totale della colonna "programmazione definitiva" coincide con la stessa colonna del modello H sia in entrata che in uscita.
- I totali delle colonne somme accertate e somme riscosse del modello N coincidono con i corrispondenti totali del modello H. Analogamente la colonna somme rimaste da riscuotere del modello H coincide con la stessa colonna del modello N.
- Relativamente alla sezione riepilogo delle spese la colonna dei residui passivi al 31/12/2015 del modello N coincide con il totale della colonna dei residui passivi indicati nel modello L.
- I totali delle colonne "somme impegnate e somme pagate" del mod. N coincidono con gli analoghi totali delle stesse colonne del modello H.

## ANALISI SINTETICA ENTRATE

All'aggregato 02 le somme riscosse del finanziamento dello Stato si classificano nelle voci 01 (Dotazione ordinaria), e 04 (Altri finanziamenti vincolati).

La Dotazione ordinaria (01) risulta costituita dalle seguenti voci:

Voci piano dei conti	Somme accertate e riscosse
Funzionamento didattico-amministrativo anno 2015	€. 13.685,63
<b>Totali</b>	<b>€.13.685,63</b>

Le entrate relative ai Finanziamenti vincolati (04) hanno riguardato le seguenti aree:

Voci piano dei conti	Somme accertate e riscosse
Funzionamento didattico amm.vo Handicap anno 2015	€. 50,38
Rimborsi viaggi alunni consulta a.s. 2014/2015	€. 110,25
Alternanza scuola lavoro D.M. 351 art.6 Acconto E.F.n 2015	€. 1.323,74
Fondi per acquisto libri in comodato d'uso - nota MIUR n.3271 del 25/02/2015	€. 1.369,80
Finanziamento corsi di recupero estivi alunni sospesi a.s. 2014/15	€. 1.162,93
Assegnazione borse di studio alunni diplomati meritevoli a.s. 15/15	€. 1.350,00
<b>Totali</b>	<b>€. 5.367,10</b>

Sono stati accertati € 916,22 assegnazione MIUR nota prot. n. 3260 del 25/02/2016 di cui al D.L. 104/2013, € 1.323,73 saldo Alternanza scuola lavoro D.M. 351 art.6

Dotazione perequativa ==

Altri finanziamenti statali non vincolati ==

**L'aggregato 04 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche** è composto dalle voci:

Ente Erogatore	Causale	Somme accertate e riscosse
03 - Provincia di Cuneo	Interventi per l'integrazione scolastica allievi con disabilità (lr 28/2007)	€ 11.654,55 <i>(solo accertato € 4.095,45)</i>
05 - Comune di Bra	Contributo per il trasporto alle Piscine di Bra	€ 2.157,40 <i>(solo accertato)</i>
06 - Direzione Didattica 3° circolo di Alba	Contributo per servizio di vigilanza e pulizia come da convenzione CTP	€ 4.575,14
06- Studenti Liceo	Quote alunni per partecipazione Alpha Test	€ 300,00
06 - I.I.S. Guala di Bra	Quote alunni per partecipazione Alpha Test	€ 660,00
06 - I.I.S. Guala di Bra	Contributo per RSPP e corso di aggiornamento primo soccorso	€ 2.466,67
06 - I.I.S. Mucci di Bra	Contributo per RSPP	€ 2.466,67
06 - Banca d'Alba	Elargizione liberale a scopo di istruzione	€ 120,00
<b>Totali</b>		<b>€ 22.243,03</b>

**L'aggregato 05 -Contributi da Privati-** Tale aggregato è stato finanziato da parte delle famiglie degli alunni frequentanti per quanto riguarda i contributi interni, esami per le certificazioni in lingue straniere, visite guidate e viaggi d'istruzione, partecipazione a concorsi e gare, corsi di nuoto, sci, scambi culturali e soggiorni all'estero, oltre all'assicurazione RC. Altri finanziamenti sono pervenuti da privati e alunni da rimborsi di varia natura, e da istituti di credito per attività legate al POF:

Ente Erogatore	Causale	Somme accertate e riscosse
01.Famiglie non vincolati	Erogazioni liberali, contributi x libretti, badge studenti, assicurazione,...	€ 70.004,52
02. Famiglie vincolati	Quote per viaggi istr.visite guidate	€ 139.654,00 <i>(€ 1.220,00 solo accertate)</i>
02. Famiglie vincolati	Quote Corsi di nuoto, sci, fitness, circo ecc...	€ 49.840,00
02. Famiglie vincolati	Quote per certificaz. Internaz. -lingue straniere	€ 7.834,00
02. Famiglie vincolati	Soggiorni studio -scambi culturali	€ 52.584,50
02. Famiglie vincolati	Quote Stage di matematica a Bardonecchia, Higt Scool Game, concorso "C'era una svolta", Treno della Memoria	€ 1.951,00
02. Famiglie vincolati	Quote per somministrazione test universitari e varie	€ 653,80
03. Altri non vincolati - Contributo UISP	Partecipazione STRA BRA	€ 340,00
03. Altri non vincolati - Fondazione x Osteoporosi	Premio per progetto su osteoporosi cl.3B	€ 500,00
03. Altri non vincolati - Slow Food - Bra	Contributo x realizzazione progetto didattico	€ 100,00
03. Altri non vincolati - Personale docente e ATA	Quote assicurazione infortuni facoltativa	€ 217,00
04. Altri vincolati - Rotary Club Bra	Contributo x progetto Promemoria Auschwitz 2015	€ 270,00
04. Altri vincolati - - Ditta Dimac	Contributo x progetto Promemoria Auschwitz 2015	€ 100,00
04. Altri vincolati - Fondazione C.RBra	Contributo x acquisto Tablet	€ 5.000,00
04. Altri vincolati - Fondazione C.RBra	Progetto Bravi in ricerca	€ 1.500,00
04. Altri vincolati - Lions Club Bra Host	Contributo per mostra 60 anni Liceo Classico	€ 300,00
04. Altri vincolati - - Ditta Dimac	Erogazione liberale x innovazione didattica	€ 5.480,00 <i>(€ 1.370,00 solo accertato)</i>
04 - Altri vincolati- PANATHLON BRA	Contributo per attività sportive	€ 500,00
<b>Totali</b>		<b>€ 336.828,82</b>

**L'aggregato 07 -Altre Entrate-** su tale aggregato sono stati introitati gli interessi maturati sul c/corrente bancario per € 40,58 provenienti dall'Istituto cassiere.

**DICHIARAZIONI**

Non sono state tenute gestioni fuori bilancio

L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva.

I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi di presa in carico e, ove previsto, il numero di *inventari*

\*\*\*\*\*      \*\*\*\*\*      \*\*\*\*\*

## ANALISI SPESE

### Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Personale (impegnato) 1	Beni Di Consumo (impegnato) 2	Servizi Esterni (impegn.) 3	Altre Spese (impegnato) 4	Tributi (imp.) 5	Investim. (impegn.)6	Oneri Finanziari (impegn) 7	Rimborsi (impegn) 8	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni
A01		6.366,53	1.945,54	2.113,11	0,00	0,00	1.456,25		26.627,39	<b>11.881,43</b>
A02	1.519,00	5.389,41	8.225,55	6.117,42		1.560,00	0,00	1.635,15	44.109,27	<b>24.446,53</b>
A03	5.800,48	0,00	188,60	0,00	0,00	0,00	0,00		19.000,72	<b>5.989,08</b>
A04	0,00	5.238,99	14.409,70	8.094,02	0,00	16.998,28	0,00	0,00	46.336,84	<b>44.740,99</b>
<b>PROGETTI SUPP. DIDATTICO</b>										
P01- Teatro	0,00	60,06	11.627,00	1.994,30	0,00	0,00		0,00	15.282,21	<b>13.681,36</b>
P02 Musica	2.821,00	0,00		100,00					4.233,25	<b>2.921,00</b>
P03- Orientamento /Stage	10.195,51		960,00	3.630,79					18.133,76	<b>14.786,30</b>
P04 - Viaggi istruzione	0,00		109.817,80	9.910,93				1.344,00	144.414,27	<b>121.072,73</b>
P05 - soggiorni studio	0,00		50.638,08	2.059,90				1.630,00	58.396,18	<b>54.327,98</b>
P06 - Lingue straniere	3.344,52	0,00	3.820,63	3.507,38					13.287,10	<b>10.672,53</b>
P09- Educaz.fisica	1.594,95	891,20	47.130,44	5.050,78				516,00	62.039,92	<b>55.183,37</b>
P10- Eventi		24,52	276,98	48,84					900,00	<b>350,34</b>
P11-Sostegno fasce deboli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
P12 - Master talenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
P13-Centro lingue	1.432,40		0,00	49,90		0,00			10.932,40	<b>1.482,30</b>
P14-Insieme è meglio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	<b>0,00</b>
P15 Progetto "Bravi in ricerca"	510,90		989,10						1.500,00	<b>1.500,00</b>
<b>FORMAZ. PERSONALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>ALTRI PROGETTI</b>										
P08 - Sicurezza	0,00		6.896,21	1.435,04	0,00	0,00	0,00	0,00	12.150,85	<b>8.331,25</b>
Progetto INAIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	<b>0,00</b>
Assist. autonomie			15.750,00						15.750,00	<b>15.750,00</b>
P17-Wireless rete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>27.218,76</b>	<b>17.970,71</b>	<b>272.675,63</b>	<b>44.112,41</b>	<b>0,00</b>	<b>18.558,28</b>	<b>1.456,25</b>	<b>5.125,15</b>	<b>493.594,16</b>	<b>387.117,19</b>

Alle spese gestite attraverso il bilancio della scuola, occorre tener conto delle assegnazioni del MIUR per i compensi accessori al personale gestite a "cedolino unico" che nell'esercizio 2015 risultano pari a €. 54.557,09 (I.S) e che sono state interamente liquidate

In merito alle spese sopra esposte si forniscono qui di seguito ulteriori notizie, con l'indispensabile premessa che le differenze tra gli importi della programmazione definitiva e quelli delle somme impegnate dipendono per lo più dal fatto che, al termine dell'esercizio finanziario 2015 ma in pieno anno scolastico 2015/2016, i Progetti sono in corso di attuazione

Ad ogni spesa sostenuta è stata attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal MIUR, nello specifico modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti predisposto dallo stesso MIUR.

Per tutti i mandati emessi, è stato rispettato il dettato dell'art. 12 del decreto 1/2/2001, n. 44.

In particolare essi sono corredati:

dall'ordine di acquisto;

dalla fattura, sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico del materiale nel registro dei beni di facile consumo o di inventario per i beni durevoli

dal DURC della ditta fornitrice

dal modulo compilato dalla ditta fornitrice relativamente alla tracciabilità dei flussi finanziari

dalla dichiarazione di congruità e regolarità della fornitura

I mandati emessi per l'acquisto di beni durevoli sono stati corredati dal verbale di collaudo, mentre quelli inerenti la fornitura di servizi periodici (trasporti, manutenzione macchine d'ufficio e sussidi) è stato emesso il certificato di regolare prestazione.

Tanto in ossequio a quanto previsto dall'art. 36 comma 2 e 3 del decreto 44/01.

## AGGREGATO A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programmazione iniziale 2015	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria
24.130,39	2.497,00	26.627,39	11.881,43	11,355,40	526,03	14.745,96

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente da:

- avanzo di amministr. non vincolato per €. 14.987,12 e vincolato per visite fiscali €.1.527,27
- dotazione ordinaria per spese di funz., €. 1.616,00
- erogazioni liberali per €. 6.000,00

Successivamente nell'a.f. 2015 sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio:

+ €. 217,00 quote associative volontarie x Infortunio all'assicurazione Unipol SAI versate dal personale docente e non docente in servizio

+ €. 2.280,00 assegnazione fondi MIUR funzionamento didattico-amministrativo settembre/dicembre 2015

Su questo aggregato sono state imputate le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

E' stato acquistato

- materiale di cancelleria, carta, materiale informatico, toner, materiale di igiene e di pulizia
- materiale di primo soccorso, materiale di ferramenta e prodotti per tinteggiare
- contratto di assistenza software gestione inventario, canone bimestrale linea fastweb, programma Linux e canone triennale VMWARE, licenze server
- acquisto licenze antivirus
- acquisto volumi di carattere amministrativo
- spese bancarie, spese di gestione del POS da parte dell'istituto cassiere, postali e telegrafiche, assicurazione infortuni personale del Liceo.

Le partite di giro registrano un mandato di apertura fondo minute spese di € 300,00 anticipato al DSGA, regolarmente restituiti al termine dell'anno con apposita reversale

Il movimento complessivo relativo alle minute spese ammonta a €. 1.758,05

Le minute spese sono state registrate nell'apposito registro.

## AGGREGATO A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione iniziale 2015	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria
37.946,04	6.163,23	44.109,27	24.446,53	21.966,03	2.480,50	19.662,74

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente da:

- avanzo di amministr. non vincolato: contributo interno 13/14 €. 19.564,24 e vincolato per €. 279,80;
- dotazione ordinaria finalizzata ai diversamente abili per €.32,00
- Erogazione liberale per l'ampliamento dell'offerta formativa €. 17.000,00
- Contributi vari per €. 1.070,00

Successivamente nell'a.f. 2015 sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio:

€. 1.000,00 assegnazione fondi MIUR funzionamento didattico-amministrativo settembre/dicembre 2015

€. 1.369,80 Assegnazioni fondi MIUR come da nota prot. 3271 del 25/02/2016 per acquisto libri in comodato d'uso



€. 1.350,00	Assegnazione MIUR studenti meritevoli esame di Stato a.s. 2014/2015
€. 18,38	Assegnazione MIUR integrazione per spese attrezzature handicap
€. 110,25	rimborso da parte USP di Cuneo spese di viaggio per i rappresentanti della consulta provinciale
€. 340,00	contributo da parte Comitato UISP di Bra per partecipazione STRA BRA
€. 100,00	Contributo da parte di Slow Food per realizzazione materiale didattico
€ 1.800,00	quote alunni per contribuzione parziale allo stage di matematica a Bardonecchia
€. 130,00	quote alunni per contribuzione parziale progetto "Treno della memoria"
€. 63,80	rimborso spese classe 3° per procurati danni al laboratorio di chimica
€. 170,00	quote alunni per acquisto magliette con logo
€. 21,00	contributo alunni per la partecipazione al concorso " C'era una svolta"
€. 120,00	contributo della Banca d'Alba per rimborso spese gestione stage
-€. 430,00	Assestamento per minor introito badge/libretti

Le spese imputate a questo aggregato sono servite per la realizzazione dell'azione didattica. E' stato acquistato materiale didattico, sussidi di modesta entità, materiale informatico e di consumo per i laboratori. Sono state sostenute spese per la manutenzione e riparazione di strumenti e apparecchiature, acquisto materiale di consumo (toner, hardware, carta, materiale specifico per il laboratorio di chimica e fisica) per i laboratori degli studenti, per l'iscrizione degli studenti a gare, concorsi ed olimpiadi varie e relativi rimborsi spese del trasporto (treno o autobus) agli alunni e ai docenti accompagnatori, rimborsi agli alunni trasferiti in altra scuola del contributo interno di istituto. Assicurazione infortuni alunni, spese per la partecipazione alla ricorrenza del sessantesimo anno dell'autonomia del liceo classico.

Acquisto tesserini magnetici per rilevazioni assenze alunni e libretti giustificazione assenze, acquisto magliette e felpe con il logo del liceo riparazione proiettore, quote associative degli alunni agli stage di matematica e quota associativa della scuola, acquisti generi alimentari per la giornata autogestita di fine anno scolastico, libri per la biblioteca scolastica, contratto di assistenza annuale relativo al software della didattica. Spese di personale per la realizzazione di attività concernenti l'incremento dell'offerta formativa (modellazione 3D)

Sono stati garantiti ai docenti i beni di consumo, materiali ed accessori e i servizi essenziali alla conduzione dell'attività d'aula (rilevazione automatica delle assenze degli alunni, registro elettronico in classe, visione da parte dei genitori attraverso apposita password dei voti degli alunni) e dei diversi laboratori; in particolare, è stato garantito il materiale per le attrezzature didattiche e tecnico-scientifiche e la manutenzione delle attrezzature e dei laboratori, dotazioni librerie specialistiche, progetti lettura.

### AGGREGATO A03 – SPESE DI PERSONALE

Programmazione iniziale 2015	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria
17.837,79	1.162,93	19.000,72	5.989,08	4.826,15	1.162,93	13.011,64

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente da:

- avanzo di amministrazione vincolato, costituito da fondi residui del FIS/INPDAP, Indennità di direzione DS, Ind. Direzione DSGA (€. 11.957,21) e confluito a fine anno, nella predisposizione del programma annuale 2016, in Z da Programmare a copertura alla mancata riscossione dei crediti vantati nei confronti del MIUR, residue spese per trasferte per €5,44 e residui contributi da convenzione Scuola/Università per € 600,00
- dotazione ordinaria per € 700,00
- contributo del CPIA di Alba x rimborso spese 4.575,14

Successivamente nell'esercizio finanziario 2015 sono state apportate variazioni di bilancio per assegnazione MIUR finalizzata corsi di recupero alunni sospesi a.s. 2014/2015

La spesa sostenuta per Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2014/2015 riflette le scelte effettuate in sede di Contrattazione d'Istituto per il riconoscimento del maggiore impegno nelle attività funzionali del personale Docente ed ATA incidente sulle attività e sui singoli progetti; tali compensi accessori sono stati liquidati sul "Cedolino unico" tramite l'apposita funzione a disposizione sul sistema SIDI per un importo totale di € 39.311,25 l.d. utilizzato al 100%;

Inoltre sono stati pagati a "Cedolino Unico"

- le ore eccedenti e la pratica sportiva per un importo totale di € 1.708,44 lordo dipendente. L'importo stanziato è stato utilizzato per il 100 %.

- gli esami di Stato per un importo totale di €. 25.967,60 I.d.. L'importo stanziato è stato utilizzato per il 100,00%.
- gli stipendi dei supplenti breve per un importo di €. 35.600,82 I. d. L'importo stanziato è stato utilizzato per il 100,00%.

Sull' aggregato A03 sono state altresì affrontati i rimborsi spese per le trasferte di servizio per €.188,60 rimborsi spese di trasporto sostenute dal Dirigente Scolastico, dal personale Docente e dal personale ATA nell'espletamento di incarichi.

Su questo aggregato sono gravate anche le spese per:

- compensi ai collaboratori scolastici per servizio di vigilanza e pulizia delle aule occupate in orario pomeridiano/serale dai docenti e dagli alunni del Centro Territoriale Permanente di Alba per l'espletamento di corsi di lingue straniere;

A tutti i lavoratori sono stati rilasciati i modelli CUD, redatti secondo norma;

Sono stati regolarmente inviati per via telematica i modelli UNIFORMI all'INPS

Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori liquidati sono stati comunicati gli importi al MEF ai fini del conguaglio contributivo e fiscale;

Sono stati redatti i modelli TFR, regolarmente inviati alla sede provinciale dell'INPDAP.

Inoltre si è adempiuto a quanto previsto dalla legge finanziaria 2007, n. 296 del 27 dicembre 2006 sulla comunicazione al centro per l'impiego, nel cui ambito territoriale è ubicata la sede di lavoro, delle notizie relative alla instaurazione, trasformazione e cessazione dei rapporti di lavoro.

#### AGGREGATO A04 - SPESE DI INVESTIMENTO

Programmazione iniziale 2015	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria a riporto E.F.2016
46.336,84	0,00	46.336,84	44.740,99	32.600,16	12.140,83	1.595,85

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente da:

- avanzo di amministrazione vincolato da residue erogazioni liberali delle famiglie anno precedente a riporto per proseguo pagamento leasing LIM
- erogazioni liberali delle famiglie per €. 19.000,00,
- contributo di €. 6.850,00 della Ditta Dimac di Guarene, concessionaria della somministrazione di bevande calde, fredde e prodotti alimentari tramite distributori automatici,
- Fondazione Cassa Risparmio di Bra relativamente al progetto "Tablet in classe" per €.5.000,00.

Su tale aggregato, come deliberato nel Programma annuale 2015 e successive integrazioni, sono state impegnate le seguenti spese per €. 44.740,99:

Spesa impegnata	Descrizione
385,60	Noleggio triennale n. 3 Personal Computer e loro riscatto
11.570,25	Noleggio triennale n. 25 LIM e loro riscatto
2.146,24	Noleggio triennale n. 3 fotocopiatori CONSIP per supporto all'attività didattica di classe e amministrativa
996,00	Noleggio triennale SERVER
8.326,50	Acquisto n. 30 Tablet
5.836,48	Acquisto braccioli e tavolette per aule
427,00	Struttura in alluminio con rinforzi in acciaio
3.056,10	Noleggio triennale n. 32 P.C.
11.891,83	Armadietti a disposizione studenti - Progetto DADA
104,99	Acquisto attrezzatura x pulizia laboratorio chimica

La residua disponibilità finanziaria al 31/12 è stata accantonata per la copertura delle spese relative ai noleggi per l'es.2016.

#### AGGREGATO A05 - MANUTENZIONE EDIFICI

Nessun Finanziamento da parte dell'Amministrazione Provinciale di Cuneo per l'approvvigionamento di materiale di consumo in particolare per gli uffici e la pulizia dei locali; è stato pertanto necessario imputare i costi alle spese di funzionamento generale della Scuola, andando così a gravare sulle poche risorse a disposizione dell'istituzione scolastica.

## PROGETTI

Il rapporto di lavoro con gli esperti esterni è stato instaurato mediante stipula di contatti di prestazione d'opera intellettuale secondo quanto previsto dall'art. 40 del D.I. n. 44 del 1.2.2001. Nel caso di personale appartenente all'amministrazione statale è stata acquisita la preventiva autorizzazione del datore di lavoro, secondo quanto previsto dall'art. 58 del D.Lvo 165/01.

Nei contratti è stato definita :

- la quota oraria o forfetaria prevista
- le ore e/o il periodo di prestazione d'opera
- la ritenuta d'acconto secondo quanto stabilito dal DPR 600/73 e successive modificazioni, pari al 20% (per le collaborazioni occasionali)
- la quota IRAP secondo l'aliquota vigente, pari all'8,50%

E' stata rilasciata la dichiarazione fiscale ai fini della dichiarazione dei redditi agli interessati

E' stata registrata la prestazione all'anagrafe prestazioni

### P01 – Progetto TEATRO E DANZA

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria a riporto es.2016
15.591,63	-209,42	15.282,21	13.681,36	13.681,36	976,50	1.600,85

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente per

- €. 241,63 *avanzo di amministrazione erogazione liberale famiglie anno precedente a riporto x prosegua attività teatrale*
- €. 15.000,00 *Erogazione liberale/famiglie a.s. 2014/2015*
- €. 350,00 *Introito interessi su c/c*

Successivamente, a fine anno finanziario è stato effettuato assestamento di bilancio a seguito minor introito di interessi su c/c

Le spese previste nel programma annuale sostenute sono state finalizzate alla messa in scena di due spettacoli teatrali: la tragedia e la commedia rappresentati a fine anno alle varie componenti del liceo, alle famiglie, agli ex-allievi, alla cittadinanza e hanno riguardato:

- Prestazioni professionali relative alle coreografie per gli spettacoli teatrali
- Prestazioni professionali per attività didattico - teatrali (lezioni di recitazione, di dizione, di improvvisazione e di danza)
- Acquisto, affitto e confezionamento costumi
- Servizio tecnico per la realizzazione, la ripresa ed il montaggio degli spettacoli
- stampa locandine, acquisto di materiale di consumo vario

Sono risultati incidenti sul progetto ulteriori spese relative a n. 2 docenti, referenti del progetto. Tali compensi accessori è stati liquidati direttamente dal MEF-SPT, in base al progetto denominato "Cedolino unico".

### P02 – Progetto MUSICA

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria a riporto es.2016
4.233,25	0,00	4.233,25	2.921,00	1.944,50	976,50	1.312,25

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente per

- €. 1.233,25 *Da avanzo di amministrazione 2014 relativo a residue erogazioni liberali delle famiglie inserito a riporto x prosegua attività teatrale*
- €. 3.000,00 *Erogazione liberale /famiglie a.s. 2014/2015*

Le spese sostenute sono state finalizzate alla preparazione di episodi corali da presentare nel concerto corale di fine anno scolastico e hanno riguardato: il compenso all'esperto esterno per le lezioni di canto, l'iscrizione al concorso regionale di canto corale e i festival dei cori scolastici.

E' risultato incidente sul progetto un'ulteriore spesa relativa a n.1 docente referente del progetto. Tale compenso accessorio è stato liquidato direttamente dal MEF-SPT, in base al progetto denominato "Cedolino unico".

### P03- Progetto ORIENTAMENTO/STAGE

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria a riporto es.2016
14.570,07	3.563,69	18.133,76	14.786,30	13.310,03	1.476,27	3.347,46

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente per:

€. 9.000,44 avanzo di amministrazione 2014 da erogazione liberale studenti/ famiglie e quote iscrizione alunni partecipanti ai test attitudinali a riporto

€.4.189,63 Spese di funzionamento anno 2015

€.1.380,00 Quote iscrizione alunni partecipanti degli Istituti Superiori Braidesi ai test attitudinali

Successivamente sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio per le sotto indicate causali:

€. 916,22 Assegnazione MIUR - nota prot.3260 del 25/02/2016 per favorire conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali

€. 2.647,47 Assegnazione MIUR - nota prot. 3141 del 23/02/2016 per la realizzazione delle attività attinenti l'alternanza scuola-lavoro

Risultano spesi a carico di questo progetto:

compensi ai docenti per attività di orientamento

spese per i test di orientamento post diploma (Alpha Test)

attività di alternanza scuola: compensi ai formatori per corso di sicurezza rivolto agli alunni/stagisti, compensi al personale per attività di organizzazione, gestione e supporto amm.vo

### P04- PROGETTO VISITE GUIDATE, MOSTRE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria a riporto es. 2016
154.760,27	-10.346,00	144.414,27	121.072,73	111.706,94	9.365,79	23.341,54

Lo stanziamento iniziale risulta proveniente da:

- avanzo vincolato a riporto dell'anno 2014 per €.4.760,27

- €. 150.000,00 contributi famiglie vincolati per quote visite e viaggi di istruzione

A fine esercizio 2015 si è provveduto ad effettuare assestamenti al bilancio sulla previsione iniziale dovuti ad una parte di acconti gite dell'a.s. 15/16 il cui incasso era previsto a fine esercizio 2015, ma incassati nell'esercizio finanziario 2016;

La somma impegnata, pari ad €. 121.072,73 riguarda i seguenti viaggi d'istruzione:

Metè	Periodo
Sicilia	a.s.2014/2015
Valencia	a.s.2014/2015
Londra	a.s.2014/2015
Tour Andalusia	a.s.2014/2015
Berlino	a.s.2014/2015
Trieste	a.s.2014/2015
Roma	a.s.2014/2015
Sicilia - acconto	a.s.2015/2016
Expo - Milano (partecipazione della totalità degli alunni	Anno 2015
Partecipazione a spettacoli teatrali, mostre, visite guidate di un giorno	Anno 2015

Le spese si riferiscono a impegni di spesa per noleggio di mezzi di trasporto, acquisto biglietti e prenotazione guide per ingresso a mostre e musei; prestazioni di servizi da terzi per organizzazione dei viaggi di più giorni da parte delle agenzie di viaggio e turismo per servizi di trasporto, vitto, pernottamento; rimborsi agli studenti di quote non dovute per erroneo versamento o per mancata partecipazione alle iniziative, rimborso spese agli accompagnatori, ove dovuti.

Sono state impegnate come residui passivi le seguenti spese:

L'avanzo al 31/12/2015 è stato pari a €. 23.341,54 riguardanti acconti per gite scolastiche versati dagli studenti a fine anno solare per le quali non è stato possibile perfezionare il contratto

con le agenzie; è stato inserito a riporto nel programma annuale 2016 per il proseguo delle attività extra scolastiche.

Sono risultanti incidenti sul progetto ulteriori spese relative a n. 1 docente referente del progetto . Tale compenso accessorio è stato liquidato direttamente dal MEF-SPT, in base al progetto denominato "Cedolino unico".

#### **P05- Progetto SOGGIORNI DI STUDIO, SCAMBI, GEMELLAGGI**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	disponibilità finanziaria a riporto 2016
58.311,68	84,50	58.396,18	54.327,98	54.327,98	0,00	4.068,20

Le somme iniziali gestite sul progetto provengono da:

avanzo a riporto al 31/12/2015 pari a €. 5.311,68

quote a carico alunni partecipanti per €.53.000,00

Durante l'esercizio finanziario 2015 sono state apportate le seguenti variazioni:

€. 500,00 Assegnazione fondi da parte della Fondazione per l'osteoporosi di Torino per vincita concorso della classe 3B

-€. 415,50 assestamento al bilancio sulla previsione iniziale

La somma impegnata e pagata, è stata sostenuta per la realizzazione di soggiorni di studio all'estero: Cap d'Ail, Parigi

scambio culturale con scuola di Aranjuez (Spagna), con scuola di Staufen (Germania)

scambio culturale con Liceo di Gualdo Tadino

Le spese sostenute si riferiscono a: noleggio mezzi di trasporto; prestazioni di servizi da terzi da parte delle agenzie specializzate per l'organizzazione di soggiorni di studio all'estero; spese per soggiorno docenti accompagnatori scuole dello scambio culturale, rimborsi agli studenti di quote non dovute per erroneo versamento o per mancata partecipazione alle iniziative; rimborso spese agli accompagnatori nei soggiorni e scambi all'estero, ove dovuti.

#### **P06- Progetto LINGUE STRANIERE**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	disponibilità finanziaria a riporto es.2016
25.453,10	12.166,00	13287,10	10.672,53	10.672,53	0,00	20614,57

Sul progetto sono stati inizialmente stanziati €. 25.453,10: finanziati per €. 453,10 dall'avanzo da quote residue, per €.7.000,00 dalle quote a carico degli studenti per l'iscrizione agli esami delle certificazioni di lingue straniere, per €.13.000,00 dalle quote a carico degli studenti partecipanti al Progetto High School Campus, e per €. 5.000,00 dalle erogazioni liberali delle famiglie per la copertura dei costi da sostenere per la suddetta Offerta Formativa (corsi di preparazione Al conseguimento delle certificazioni internazionali) Lo stanziamento iniziale ha subito un decremento per minori quote degli alunni partecipanti alle certificazioni.

La somma impegnata sul progetto è stata sostenuta per affrontare le seguenti spese:quote di iscrizione agli esami di certificazione esterne di lingue straniere. Spese di personale interno qualificato al costo di €.35,00 l.d. orarie per la preparazione degli alunni al conseguimento delle certificazioni internazionali, rimborsi spese di viaggio ai docenti accompagnatori.

E' stato organizzato un high school campus nel mese di giugno 2015 con costi a carico degli alunni iscritti.

Risultano altresì incidenti ulteriori spese relative a n. 1 docente referente del progetto soggiorno studi e lingue straniere. Tale compenso accessorio è stato liquidato direttamente dal MEF-SPT, in base al progetto denominato "Cedolino unico"per la funzione strumentale.

La residua disponibilità finanziaria è stata iscritta a riporto nel programma annuale 2016

#### **P07- FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

Tale progetto nel corso dell'anno finanziario 2015 non è stato movimentato in quanto presso l'Istituzione scolastica non sono stati gestiti corsi; il personale docente e AT ha partecipato a corsi presso altri Istituti Scolastici e presso altre Amministrazioni e Associazioni

#### **P08- Progetto SICUREZZA D.vo 81/08**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria a riporto es.2016
12.150,85	0,00	12.150,85	8.331,25	8.241,25	90,00	3.819,60

Lo stanziamento iniziale proviene

- dall'avanzo di amministrazione vincolato del 2014 per € 4.717,51,
- da spese di funzionamento
- per € 2.500,00 da parte della dotazione ordinaria es. 2015,
- € 4.933,34 dagli Istituti Scolastici superiori Braidesi in rete.

La somma impegnata sul progetto si riferisce alla spesa per prestazioni professionali svolte nel 2015 relativamente alla funzione di R.S.P.P. da medico del lavoro per visite specialistiche sulle tre scuole superiori braidesi che mediante accordo di rete hanno sottoscritto un unico contratto attraverso la scuola capofila (liceo Scientifico) svolte da esperti esterni;

L'avanzo al 31/12/2015 è stato vincolato al proseguo del progetto.

### **P09 – Progetto EDUCAZIONE FISICA**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria a riporto es.2016
53.699,92	8.340,00	62.039,92	55.183,37	26.467,78	28.715,59	6.856,55

Lo stanziamento iniziale proviene in parte dall'avanzo di amministrazione 2014 a riporto per € 9.542,52, per € 42.000,00 a carico delle famiglie quale intervento specifico per le lezioni nuoto, tennis, fitness, difesa personale, di sci, di racchette; sono stati inoltre previsti € 2.157,40 da parte del Comune di Bra per rimborso parziale spese di trasporto per il nuoto.

Successivamente sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio:

€ 500,00 contributo dal Panathlon di Bra

€ 7.840,00 assestamento della previsione iniziale delle quote degli alunni per una maggiore partecipazione alle attività sportive para-scolastiche

La somma pagata si riferisce alle seguenti spese:

corsi di sci e snowboard a Limone Piemonte nell'ambito del "Progetto Educativo Sci & Natura"

corsi di nuoto; corsi di tennis; corsi di fitness; difesa personale; attività circense

spese per gare di sci

acquisto materiale sportivo

Rimborsi spese agli insegnanti accompagnatori alle giornate bianche e alle gare; restituzioni quote, come da regolamento, agli alunni che si sono iscritti ma non hanno potuto partecipare

Sono state inoltre liquidati a "cedolino unico" tramite apposita funzione del sistema SIDI i compensi ai docenti di educazione fisica per ore di avviamento pratica sportiva ( n. 3 docenti) per l'importo totale di € 1.708,44 I. d.

Sono risultati incidenti sul progetto ulteriori spese relative a n. 1 docente referente del progetto Tale compenso accessorio è stato liquidato direttamente dal MEF-SPT, in base al progetto denominato "Cedolino unico" per funzione strumentale

Al 31/12/2015 sul progetto si sono avanzati € 6.856, vincolati al proseguo del progetto.

### **P10- PROGETTO EVENTI**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	disponibilità finanziaria
600,00	300,00	900,00	350,34	350,34	0,00	549,66

Lo stanziamento iniziale la somma di € 600,00 proviene dalla dotazione ordinaria

E' stata effettuata variazione in aumento al progetto per contributo di € 300,00 da parte del Lions Club Bra Host finalizzata alla celebrazione dei 60 anni del Liceo Classico

Le spese sostenute sono attinenti ai festeggiamenti (banner, registro, cartelloni, cartoncini)

### **P11 – SOSTEGNO ALLE FASCE DEBOLI**

Il progetto nel corso dell'a.s. 2014/2015 non ha avuto proseguo per mancanza di fondi da parte dell'amministrazione Regionale. Si rimane in attesa di eventuali successive assegnazioni

### **P12 – MASTER DEI TALENTI**

La scuola nel 2015 ha partecipato al bando relativo al "Master dei Talenti" promosso dalla Fondazione Cassa Risparmio di Torino, ma non è stata selezionata. Pertanto non si è resa possibile la realizzazione dei tirocini all'estero.

### **P13 – CENTRO DIDATTICO PER L'INSEGNAMENTO DELLE LINGUE**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria
10.932,40	0,00	10.932,40	1.482,30	49,90	1.432,40	9.450,10

*I fondi stanziati sul progetto provengono da avanzo di amministrazione vincolato (contributo fondazione CRC).*

La Fondazione CRC ha deliberato nei precedenti esercizi finanziari il contributo straordinario, in seguito alla partecipazione e all'aggiudicazione del bando, a sostegno del progetto "Centro didattica per l'insegnamento delle lingue, realizzato in rete da questo Liceo, scuola capofila, con l'I.I.S. Einaudi di Alba, Liceo delle Scienze Umane "L.da Vinci" di Alba e l'I.I.S. "Cillario-Ferrero" di Alba.

Il progetto è terminato. Nel 2015 si è provveduto a liquidare spese relative all'attività di docenti di lingue e per € 49,90 materiale di consumo a residuo

La Fondazione Cassa Risparmio di Cuneo non ha più provveduto a corrispondere la somma di € 9.500,00 in quanto ha provveduto direttamente all'acquisto di attrezzature per scuole della rete, pertanto la disponibilità finanziaria risultante al 31/12/2015 non verrà più conteggiata; questa Istituzione scolastica ha provveduto alla cancellazione del credito che vantava nei confronti dell'Istituto bancario con la radiazione del residuo attivo.

### **P14 – PROGETTO INSIEME E' MEGLIO**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	disponibilità finanziaria
500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Lo stanziamento proviene dalla dotazione ordinaria del MIUR anno 2015. Il progetto è stato attuato dal personale docente interno senza spese incidenti su tale aggregato

### **P15 – PROGETTO BRAVI IN RICERCA**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	disponibilità finanziaria
1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00

*A stanziamento è stato iscritto il contributo di €. 1.500,00 proveniente dalla Fondazione Cassa Risparmio di Bra.*

Il progetto "Bravi in ricerca" è rivolto ad alunni delle classi quarte e quinte degli istituti scolastici cittadini: si è articolato in corsi di approfondimento attinenti all'attività di ricerca in fisica; i corsi sono stati tenuti da docenti universitari e docenti interni di fisica.

### **P16 – ASSISTENZA all'AUTONOMIA**

Programmazione iniziale	variazioni	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare e iscritte tra i residui (mod.L)	disponibilità finanziaria
7.200,00	8.550,00	15.750,00	15.750,00	12.530,52	3.219,48	0,00

*Lo stanziamento proviene dal contributo della Provincia di Cuneo*

*La variazione in corso d'anno è dovuta al successivo contributo della Provincia di Cuneo in seguito alla stipulazione di apposita convenzione relativa alla gestione degli interventi di assistenza specialistica per l'integrazione scolastica degli allievi con disabilità.*

Questo Liceo ha affidato, previo apposito bando, la gestione degli interventi di assistenza specialistica a sostegno dell'integrazione scolastica di allievi con disabilità iscritti al liceo.

La somma impegnata e non ancora pagata si riferisce alle spese relative alle ore di assistenza non ancora fatturate dalla Cooperativa per l'assistenza all'autonomia.

### **P17 – PROGETTO WIRELESS IN RETE**

Il Liceo Scientifico Giolitti-Gandino di Bra in accordo di rete con l'Istituto d'Istruzione Superiore E.Guala di Bra ha partecipato al progetto "wireless nelle scuole". Tale progetto si è concluso a gennaio 2015. Risulta tecnicamente ancora iscritto nel bilancio 2015 della scuola in quanto si è in attesa della somma a saldo da parte del MIUR.

## FONDO DI RISERVA

Nella definizione della quota iscritta nel fondo di riserva, si è tenuto conto soltanto della dotazione ordinaria iniziale: il fondo di riserva di € 300,00, non superiore al 5% di detta dotazione e, nel corso del 2015, non è stato utilizzato.

## AGGREGATO Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Al 31/12/2015 la disponibilità su tale aggregato risulta pari ad **€. 32.441,39:**

€. 15.000,00 fondi accantonati provenienti da contributi interni

€. 12.706,87 minori spese da FIS anni precedenti, liquidati a cedolino unico a causa della mancanza di liquidità per assegnazioni ministeriali non pervenute nei precedenti a.s.

€. 4.734,52 maggiore entrata contabilizzata a fine esercizio 2015 proveniente da contributi degli alunni non previsti negli stanziamenti del bilancio 2015; nel programma annuale 2016 andrà a finanziare le attività del POF programmate

\*\*\*\*\*

### Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2015, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2015;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2015;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2015 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Si precisa inoltre che nell'esercizio finanziario 2015, si è provveduto ai seguenti adempimenti:

- Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio
- Registro IVA Split payment Anno 2015
- Certificazione Unica 2015 redditi 2014
- Dichiarazione 770 / 2015 redditi 2014
- Dichiarazione IRAP / 2015 redditi 2014
- Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2015
- Gestione dati AVCP
- ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2015 della gestione del Programma Annuale 2015 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2015, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Bra, 15 marzo 2016

Il D.S.G.A  
(Rag. Silvana Oberto)



