



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA
ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE R. DEL ROSSO - G. DA VERRAZZANO
Via Panoramica 81 -
58019 MONTE ARGENTARIO (GR)
Codice Fiscale: 82002910535 Codice Meccanografico: GRIS00900X

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il Conto Consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il Conto Consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M) (registro stipendi)
- Riepilogo spese (Mod. N)
- Dichiarazione gestione fuori bilancio

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/12/2016 con delibera n. 31 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La relazione accompagnatoria al Programma Annuale 2017 ha a suo tempo delineato gli obiettivi e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica relativo per una parte all'a.s. 2016/17 ed i risultati da conseguire per l'a.s. 2017/2018. A conclusione delle attività previste ed ai sensi dell'art. 18 del D.M. n. 44 del 1/02/2001, si provvede alla rendicontazione della gestione amministrativa e didattica, nonché alla illustrazione dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati sopra detto.

Il Conto Consuntivo relativo all'e.f. 2017, predisposto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi (D.S.G.A.) e redatto in conformità a quanto stabilito dal D.I. n. 44 del 1/2/2001, determina i risultati della gestione finanziaria contabile avvenuta durante l'esercizio finanziario medesimo. Vengono riepilogati e unificati i dati contabili di gestione allo scopo di consentire il controllo delle operazioni effettuate dalla scuola nel corso dell'anno finanziario in questione.

Esso si compone del conto finanziario e del conto patrimoniale.

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto in data 14/12/2016, comprende: le entrate di competenza accertate nel 2017, rimosse e rimaste da riscuotere e le spese impegnate nell'anno 2017, pagate o rimaste da pagare. Il confronto del totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia lo stato di attuazione di bilancio di competenza dell'esercizio cui il conto finanziario stesso si riferisce, mostrando, in questo caso un disavanzo di competenza.

Il conto del patrimonio indica, invece, la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, le relative variazioni nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Inoltre viene allegato al conto consuntivo un prospetto relativo alle spese sostenute per il personale supplente temporaneo e per i contratti d'opera, conseguenti allo svolgimento ed alla realizzazione dei progetti.

La scuola è attualmente costituita da:

- Tre indirizzi di Liceo : Liceo Classico , Liceo Linguistico e Liceo Scientifico
- Un istituto tecnico Economico con indirizzo Amministrazione Finanza e Marketing e indirizzo Turistico
- Un Istituto Tecnico Logistica e Trasporti con indirizzo Conduzione Mezzo Navale e indirizzo Conduzione Impianti Marittimi ed un Corso Serale con indirizzo Conduzione Mezzo Navale
- Un istituto Professionale per servizi enogastronomici con articolazione Accoglienza Turistica, Sala e Vendita, Enogastronomia ed il Corso Serale.

Ospita complessivamente alla data del 15 marzo 2018, n. 858 alunni in 52 classi (di cui n. 5 classi articolate (4 AT con 4 SV; 5 AT con 5 SV; 1 AL con B Ling ; 3 AL con 4° Ling ; 5 AG 500 con 2 A Ling), nel corrente anno scolastico 2017/2018 così suddiviso:

C.M.	Indirizzo	Comune	Alunni
GRPC009017	Linguistico Classico	ORBETELLO	174
GRPS00901A	Scientifico	ORBETELLO	102
GRRC00902X	Enogastronomico/Professionale	ORBETELLO	229
GRRC009529	Enogastronomico Serale	ORBETELLO	11
GRTD009016	Tecnico Economico	ORBETELLO	151
GRTH00901X	Logistica e Trasporti	MONTE ARGENTARIO	180
GRTH009508	Logistica e Trasporto Serale	ORBETELLO	11

Il corpo docente, gestito da questa istituzione scolastica, è costituito da 142 insegnanti.

Il personale non docente gestito da questa istituzione scolastica è rappresentato da 31 unità di personale di cui tre unità in part-time.

Inoltre è prevista nella sede centrale dell'istituto in via Panoramica n. 81 a Porto Santo Stefano e nella sede di Albinia in via della Pace n. 1, una ditta delle pulizie che impiega 2 unità di personale con orario settimanale come segue: 2 unità nella sede centrale ed una unità ad Albinia.

L'Istituto ha una notevole complessità sia da un punto di vista gestionale che amministrativo:

RIEPILOGO DATI CONTABILI al 31/12/2017				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	872.661,52	Programmazione definitiva	756.319,60	Disp. fin. da programmare 116.341,92
Accertamenti	500.191,26	Impegni	571.701,72	avanzo di competenza - 71.510,46
competenza residui	484.642,36	competenza residui	517.654,12	Saldo di cassa a fine esercizio (a) c+riscossioni- pagamenti 188.354,32
	76.047,32		32.594,98	
Somme rimaste da riscuotere	15.548,90	Somme rimaste da pagare	54.047,60	
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	175.491,52	Residui non pagati anni precedenti	10.337,51	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	191.040,42	Totale residui passivi	64.385,11	Sbilancio residui (b) 126.655,31
				Saldo cassa iniziale (c) 177.913,74
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b) 315.009,63

Il giornale di cassa ed il saldo di cassa della banca cassiera risulta di €. 188.354,32

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)100 *
Avanzo di amministrazione presunto	372.470,26	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	137.904,62	137.904,62	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	25.171,20	25.171,20	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	63.434,98	63.434,98	100,00%
Contributi da Privati	272.280,41	272.280,41	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	1.400,05	1.400,05	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	872.661,52	500.191,26	
Disavanzo di competenza		71.510,46	
Totale a pareggio		571.701,72	

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale di €. 480.455,15, le variazioni in corso d'anno per un totale di €. 392.206,37 e quindi la previsione definitiva di €. 872.661,52.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Tenuto conto che il programma annuale 2017 è stato approvato entro il 14/12/2016 con un avanzo di amministrazione provvisorio, al momento del conto consuntivo è stato possibile prevedere l'avanzo di amministrazione definitivo e pertanto è stata predisposta una modifica al programma annuale.

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 85.866,01

Previsione definitiva €. 90.755,63

La modifica è stata effettuata con delibera del Consiglio di Istituto in data 30/06/2017

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 245.032,99

Previsione definitiva €. 281.714,63

La modifica è stata effettuata con delibera del Consiglio di Istituto in data 30/06/2017

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria/perequativa e vincolati

Previsione iniziale € 78.852,99

Previsione definitiva € 137.904,62

Somme accertate ed interamente riscosse €. 137.904,62

I finanziamenti riguardano il funzionamento didattico compreso il finanziamento per la copertura delle spese delle pulizie, il finanziamento delle attività di Alternanza scuola lavoro, il costo per i compensi e spese dei Revisori dei Conti come scuola polo, l'acquisto per i materiali per allievi diversamente abili, contributo per il piano digitale della scuola, per animatori digitali ed inoltre sono riportati i finanziamenti assegnati per la valorizzazione delle eccellenze rivolta agli alunni delle classi quinte che hanno ottenuto come voto di maturità il 100 e lode

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	22.080,00	
Previsione definitiva	€	25.171,20	
Somme accertate	€	25.171,20	
Riscosso	€	13.920,00	
Rimaste da riscuotere	€	11.251,20	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

I finanziamenti riguardano le risorse occorrente per i percorsi d'Istruzione e formazione professionale (IeFP)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali e altre istituzioni

Previsione iniziale	€	41.623,16	
Previsione definitiva	€	63.434,98	
Somme accertate	€	63.434,98	
Somme riscosse	€.	59.137,28	
Rimaste da riscuotere	€	4.297,70	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

I finanziamenti riguardano il rimborso delle minute spese dalla Provincia di Grosseto, l'assegnazione dei fondi per gli interventi di assistenza e supporto organizzativo per studenti disabili ed in particolare per la figura dell'assistente di base e il rimborso delle spese dell'energia elettrica per l'uso delle cucine dei locali del San Biagio Relais di Orbetello da liquidare al gestore sempre dall'Amministrazione Provinciale, l'affitto dei locali per l'uso delle cucine da parte del Comune di Orbetello, contributi per l'uso di locali ad altre istituzioni pubbliche e private e contributi per i giochi matematici e contributi per il laboratorio del sapere scientifico.

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Previsione iniziale	€	7.000,00	
Previsione definitiva	€	272.280,41	
Somme accertate e riscosse	€	272.280,41	

I contributi riguardano le tasse d'iscrizione ed i contributi volontari che andranno a coprire le spese per l'assicurazione a.s. 2017/2018, per l'uso delle fotocopiatrici didattiche, per l'acquisto di materiale per il funzionamento dei laboratori necessari per le esercitazioni pratiche degli allievi ed in modo particolare il laboratorio dell'Istituto Enogastronomico (acquisto di alimenti, lavaggio di tovagliato e acquisto di utensili ecc) ed i progetti previsti nel PTOF; inoltre i contributi riguardano i viaggi di istruzione ed uscite didattiche, stage per studio ed inoltre per i corsi relativi al Portfolio linguistico ed esami specifici, per i corsi ed per esami ECDL, per il corso CISCO, per i corsi rivolti ad esterni quali i corsi Direttivo per gente di mare, corsi HACCP e Primo Soccorso e Patente Nautica. Ed inoltre contributi di Wellcome Maremma per le attività svolte dai nostri alunni del Professionale Enogastronomico di Orbetello, borsa di studio per alunna da Hotel Calapiccola, della Ditta Supermatic.

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Previsione iniziale € 0,00

Previsione definitiva € 1.400,05 e somme accertate e interamente riscossi

Riguardano gli interessi maturati sul c/corrente bancario nell'anno e somma erroneamente restituite e poi rimesse.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)100 *
Attività	230.863,70	171.924,50	74,47
Progetti	525.355,90	399.777,22	76,10
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Totale spese	756.319,60	571.701,72	
Avanzo di competenza		0	
Totale a pareggio		571.701,72	

**il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali*

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

L'obiettivo di questa attività è di garantire strumenti un buon funzionamento di tutta la scuola da un punto di vista gestionale. Nell'ambito di questa attività è stata effettuata la manutenzione dei macchinari; si è provveduto al pagamento delle spese di corrispondenza e dei software in uso negli uffici compreso il registro elettronico di classe e dei docenti ormai in funzione da due anni scolastici; si è provveduto al noleggio delle fotocopiatrici e delle stampanti per il loro utilizzo nell'ambito didattico e amministrativo. Sono state sostenute le spese del contratto di appalto della ditta di pulizia gestita dal MIUR. Inoltre sono stati effettuati alcuni interventi urgenti relativi in sicurezza quando l'amministrazione provinciale non è intervenuta tempestivamente

Le spese di funzionamento previste a questa voce sono finanziate con il contributo ministeriale per gli appalti di pulizie e di funzionamento, con i contributi delle famiglie concernenti le tasse scolastiche e i contributi di esterni.

Rispetto alla previsione, è stato necessario apportare delle variazioni e provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti.

La lettura del dettaglio delle spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017

Previsione iniziale € 62.964,53

Previsione definitiva	€	114.256,24	
Somme impegnate	€	86.129,45	
Pagato	€	81.012,08	
Rimasto da pagare	€	5.117,37	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

L'obiettivo di questa attività è stato quello di fornire un supporto adeguato alla didattica. Con questa attività si è garantito il funzionamento dei laboratori, sono stati acquistati materiali di facile consumo, libri e periodici, riviste scientifiche. Particolarmente rilevanti è stato l'acquisto di derrate alimentari e materiale vario per lo svolgimento delle attività pratiche dell'istituto professionale enogastronomico compreso il pagamento di parte dell'affitto per l'uso dei locali dell'Hotel San Biagio Relais di Orbetello e del locale "I Pescatori" di Orbetello relativi all'anno scolastico 2016/2017 e 2017/2018, dove si trovano le cucine e i locali per lo svolgimento di tali attività didattiche.

Rispetto alla previsione è stato necessario apportare delle variazioni e provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti.

Per quanto riguarda il dettaglio degli acquisti è possibile vederli attraverso i modelli I delle spese debitamente compilato ed è parte integrante del consuntivo 2017

Previsione iniziale	€	76.942,68	
Previsione definitiva	€	95.765,33	
Somme impegnate	€	74.722,50	
Pagato	€	62.479,60	
Rimasto da pagare	€	12.242,90	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Attività - A03 - Spese di personale

La spesa complessiva ha riguardato il rimborso al personale per la carta del docente ed il compenso ai Revisori dei Conti per l'anno 2017.

Rispetto alla previsione è stato necessario apportare delle variazioni e provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti.

La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il Conto Consuntivo 2017.

Previsione iniziale	€	5.791,02	
Previsione definitiva	€	13.842,13	
Somme impegnate	€	4.095,81	
Pagato	€	2.328,34	
Rimasto da pagare	€	1.767,47	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Nelle economie che saranno riportate nell'anno 2017 è riportata la somma da liquidare ai Revisori dei Conti per l'esercizio finanziario 2017 oltre alla somma assegnata per i corsi di recupero che non è stata utilizzata in quanto i corsi sono stati liquidati in parte con il MOF (cedolino unico) e in parte con il progetto area a rischio (cedolino unico) e in parte con il progetto ex PIA.

Attività - A04 - Spese d'investimento

L'obiettivo di questa attività è quello di incrementare le dotazioni patrimoniali della scuola, materiali per i laboratori e/o per gli uffici. Nell'anno specifico è stato predisposto il bando per la fornitura e sono stati acquistati dei KIT completi di lavagne interattive multimediali con notebook abbinati e sono stati sostituiti dei PC nei vari laboratori dei plessi scolastici oltre a dotare di notebook a disposizione per attività di sostegno, di orientamento ecc ma il materiale sarà consegnato ad anno nuovo.

Sono stati acquistati degli armadi necessari per gli esami di maturità in quanto le scuole erano sprovviste di armadi cassaforte.

La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017.

Previsione iniziale	€	7.000,00
Previsione definitiva	€.	7.000,00
somme impegnate	€.	6.976,74
somme pagate	€	1.576,74
Rimasto da pagare	€	5.400,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Progetti - P01 - TURISTI NON PER CASO

Molte classi hanno partecipato ad esperienze didattiche esterne alla scuola come viaggi in località estere e italiane di particolare interesse storico, geografico paesaggistico e socio-economico al fine di arricchire le nozioni sia culturali che professionali funzionali agli obiettivi cognitivi, culturali e didattici dell'istituto.

Le visite guidate sono state realizzate con escursioni effettuate nell'arco della giornata per località, siti, aree nelle quali sono stati verificati visivamente concetti didattici.

I viaggi di istruzione sono completamente a carico degli studenti.

Rispetto alla previsione è stato necessario provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti
La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017.

Previsione iniziale	€	20.000,00
Previsione definitiva	€	116.531,50
Somme impegnate e pagate	€.	88.868,23
Rimasto da pagare	€	0,00

L'economia di questo progetto riguarda gli acconti versati per attività che verranno effettuate nell'anno 2018.

Progetti - P02 - COMUNICARE IN EUROPA

Con questo progetto si intende proporre agli studenti, all'inizio del corso quinquennale di studi, un incentivo a migliorare e valorizzare il percorso didattico delle lingue straniere con l'obiettivo di una spendibilità a livello Europeo delle competenze acquisite. Importanza preponderante è stata data alla preparazione per il superamento degli esami per le certificazioni relative all'Inglese, Francese, Spagnolo e Tedesco. Il progetto è stato finanziato interamente con i contributi di privati e sono stati utilizzati per il pagamento dei docenti esperti per il pagamento delle iscrizioni ai vari esami. Nel 2017 sono stati attivati molti corsi di lingua con notevole frequenza di alunni e personale interno oltre ad utenti esterni. Rispetto alla previsione è stato necessario provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti.

La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017.

Previsione iniziale	€	0
Previsione definitiva	€	67.378,46
Somme impegnate e pagate	€	66.927,23

Progetti - P03 - ECDL Informatica

Il progetto è stato realizzato per il conseguimento dell'European Computer driving license (E.C.D.L.) Lo scopo del nostro istituto è quello di fornire formazione sia agli alunni interni, sia a utenza esterna che ne faccia richiesta. Il cosiddetto patentino europeo per il computer è riconosciuto in qualunque paese dell'Unione Europea, perché si basa su procedure concordate a livello comunitario. Il suo conseguimento può essere utile per inserirsi nel mondo del lavoro e rappresenta

comunque un credito formativo utile per il curriculum scolastico. Sono stati effettuati corsi per la preparazione ai quali hanno partecipato sia alunni che personale interno, sia personale esterno alla scuola, e sono state effettuate esami. Facciamo presente che la nostra scuola con la sede dell' Istituto Trasporti e Logistica è sede di esame accreditata.

Rispetto alla previsione è stato necessario provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti. La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017. Le spese riguardano il pagamento del personale per docenza coinvolto nel progetto, per i materiali e l'acquisto di esami e skill card dalla Agenzia AICA

Previsione iniziale	€	510,00
Previsione definitiva	€	7.793,39
Somme impegnate e pagate	€	4.325,23

L'economia di questo progetto riguarda gli acconti versati per attività che verranno effettuate nell'anno 2018 in quanto sono previsti corsi ed esami ad inizio anno 2018.

Progetti – P04 - ALTERNANZIA SCUOLA LAVORO

Il progetto prevede collaborazioni con aziende ed enti del territorio. Tale attività realizza l'integrazione tra l'Istituzione scolastica ed il mondo del lavoro ed Offre, pertanto, agli alunni l'opportunità di orientarsi nel mondo del lavoro e dell'imprenditorialità attraverso incontri con esperti e di misurarsi con il mondo del lavoro, per scoprire le proprie attitudini ed i propri interessi nella prospettiva del futuro inserimento nel tessuto occupazionale. A livello scolastico è strumento di motivazione dei ragazzi in difficoltà e potenzia competenze e capacità degli altri. Dall'anno scolastico 2015/2016 i finanziamenti per tale attività con l'entrata in vigore della Legge 107/2015 diventano finanziamenti ordinari a partire dalla classi terze di ogni indirizzo didattico. Le spese effettuate riguardano le attività svolte per gli alunni con utilizzo di docenti interni e di esperti esterni e in modo particolare l'orientamento, corsi sulla sicurezza nei luoghi di lavoro, viaggi per attività di stage e acquisto di software per la simulazioni di impresa oltre al personale interno quali tutor, per progettazione ecc.

Rispetto alla previsione, è stato necessario apportare delle variazioni e provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti.

La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017.

Previsione iniziale	€	36.320,77
Previsione definitiva	€	131.430,29
Somme impegnate e pagate	€	48.370,46

L'economia di questo progetto sarà riportata per attività che verranno effettuate nell'anno 2018, attività che hanno avuto inizio a settembre 2017 e avranno termine al 31/08/2018 e pertanto le attività saranno impegnate e liquidate nell'anno 2018.

Progetti – P05 - AUTONOMIA

Il Progetto prevede lo sviluppo ed il sostegno alle attività organizzate direttamente dagli studenti per le assemblee studentesche ed altre iniziative autonome. Vi fanno capo anche gli interventi di supporto dei progetti previsti nel POF. Sono stati realizzati in particolare i progetti:

“Shakespeare in Laguna” realizzato da alcuni alunni del nostro istituto guidati da esperti esterni. Il progetto ha avuto come punti salienti la realizzazione di alcune rappresentazioni teatrali a fine anno; tale attività è stata in parte finanziata dai contributi delle famiglie.

Spese per il concorso organizzato dalla scuola Concorso IBA drink dove hanno partecipato 10 scuole della regione Toscana e limitrofe; tale concorso è la prosecuzione di un concorso nazionale organizzato per le scuole alberghiere, e alla finale nazionale svolta a La Spezia un nostro alunno è arrivato primo.

Nell'anno specifico è stato predisposto il bando per la fornitura e sono stati acquistati dei KIT completi di lavagne interattive multimediali con notebook abbinati e sono stati sostituiti dei PC nei vari laboratori dei plessi scolastici oltre a dotare di notebook a disposizione per attività di sostegno, di orientamento ecc ma il materiale sarà consegnato ad anno nuovo; per tale acquisto parte della spesa è stata impegnata in questa scheda di progetto in quanto è predisposta per il sostegno della progettazione autonoma della scuola ed in parte con i fondi previsti nella scheda Spese di investimento ed in parte con le disponibilità nella scheda di progetto Laboratorio del Sapere Scientifico.

Rispetto alla previsione è stato necessario provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017.

Previsione iniziale	€	25.000,00	
Previsione definitiva	€	69.897,71	
Somme impegnate	€	47.310,96	
Pagato	€	29.895,96	
Rimasto da pagare	€	17.415,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Progetti – P07 - PROGETTO EX PIA (PEZ)

Il Progetto è realizzato attraverso attività progettuali elaborate in accordo con la conferenza zonale su un tema unico per tutto il territorio. Il finanziamento di origine Regionale viene attribuito attraverso il Comune capofila. Sono stati nominati docenti per l'attuazione di tale progetto attuato nell'anno scolastico 2016/2017 per l'inclusione degli alunni portatori di handicap e per i corsi di recupero rivolto agli alunni interni.

Rispetto alla previsione è stato necessario provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017.

Previsione iniziale	€	5.755,68
Previsione definitiva	€	9.414,60
Somme impegnate e pagate	€	9.014,47

Progetti – P08 - AGENZIA FORMATIVA

Sotto tale progetto viene raccolta tutta l'attività svolta nell'ambito dell'Agenzia Formativa dell'Istituto che progetta e sviluppa interventi di formazione riguardanti varie tipologie di settori, dai trasporti marittimi a quello informatico, della pesca e di qualsiasi tipo di attività imprenditoriale e professionale. Tali interventi sono indirizzati sia agli alunni interni sia all'utenza esterna proveniente da tutti i settori economici, produttivi, culturali e sociali presenti sul territorio e si avvalgono di docenti esperti interni ed esterni all'Istituto. L'Agenzia formativa ha conseguito la Certificazione di qualità in conformità alla norma UNI EN ISO 9001:2015 che consente di :

- fornire con regolarità servizi rispondenti ai requisiti del cliente e delle parti interessate;
- accrescere la soddisfazione dei clienti, perseguendo il miglioramento continuo dei servizi offerti.

Questo anno sono stati effettuati diversi corsi rivolti ad esterni con l'accreditamento da parte del Ministero Interni e Trasporti rivolti a Gente di Mare con esami, patentino nautico rivolto agli alunni interni, corsi di HACCP e Primo Soccorso e di Inglese rivolto ad esterni. Ed inoltre un corso di Formazione per formatori, coloro che poi saranno utilizzati per i corsi rivolti a Gente di Mare.

Previsione iniziale	€	2.000,00
Previsione definitiva	€	13.455,39
Somme impegnate	€	9.375,67
Pagato	€	4.425,66

Rimasto da pagare € 4.950,01 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

L'economia di questo progetto sarà riportata per attività che verranno effettuate nell'anno 2018, attività che hanno avuto inizio a fine anno 2017 e avranno termine nell'anno 2018 e liquidate nell'anno 2018.

Progetti - P09 - FORMAZIONE DOCENTI E ATA

I finanziamenti riferiti a questo progetto sono stati destinati alla formazione del personale docente e ATA. In questo anno scolastico è stata prevista anche la partecipazione alla formazione del personale per la acquisizione della certificazione ISO 9001:2015 per la qualità degli Istituti Tecnici Trasporti e Logistica secondo le direttive MIUR.

Previsione iniziale € 9.000,00
Previsione definitiva € 11.357,42
Somme impegnate e pagate € 461,57

Progetti - P10 - AREE A RISCHIO

Progetto svolto dagli anni scolastici 2008/2009 ad oggi è interamente finanziato dalla Amministrazione Provinciale di Grosseto rivolto a migliorare l'inclusività degli studenti portatori di handicap. Tali contributi sono stati utilizzati per nominare personale esterno atto a dare assistenza di base ad alunni e per il corrente anno 2017/2018 i contributi sono stati inseriti già in bilancio e saranno utilizzate per l'impegno di spesa atto a coprire il reclutamento di una figura professionale tendente a migliorare la qualità del servizio da offrire agli alunni portatori di handicap. In particolare il progetto prevede la nomina di un assistente di base presso l'ITE di Albinia e di un altro presso l'IPE di Orbetello

Previsione iniziale € 14.223,16
Previsione definitiva € 28.595,28
Somme impegnate € 19.164,11
Pagato € 16.989,25
Rimasto da pagare € 2.174,86 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Progetti - P12 - PERCORSI I e FP

(OFFERTA SUSSIDIARIA INTEGRATIVA DEGLI ISTITUTI PROFESSIONALI)

La Regione Toscana intende sopperire all'acquisizione di una qualifica professionale, eliminata dalla riforma degli istituti professionali, che prevede di:

- Arginare la dispersione scolastica;
- Fornire una qualifica a quegli alunni che intendono lasciare il percorso scolastico;
- Fornire una qualifica coerente con il percorso di studi e in coerenza con le richieste occupazionali del territorio.

Dall'anno scolastico 2011/2012 l'ex Istituto "Del Rosso", considerate le motivazioni della Regione Toscana e le esigenze del territorio, ha deciso di aderire al progetto al fine di concedere un'ulteriore opportunità alla propria utenza. Il progetto si avvale della quota di flessibilità del curriculum dell'Istituto Professionale e delle risorse stanziare dalla Regione Toscana. E' rivolto agli alunni delle classi I e II e III del Professionale "Del Rosso" per fornire al termine del 3 anno la qualifica regionale di "Operatore della promozione e accoglienza".

Rispetto alla previsione è stato necessario provvedere a degli aggiustamenti nell'ambito dei sottoconti. La lettura del dettaglio spese è possibile attraverso il mod. I debitamente compilato che è parte integrante di tutto il conto consuntivo 2017.

Previsione iniziale € 37.815,00
Previsione definitiva € 44.171,20
Somme impegnate ed interamente pagate € 43.756,65

Progetti – P14 - COMENIUS MULTILATERALE

Scambio multilaterale con diversi paesi dell'EUROPA negli anni scorsi. Sono state effettuate spese per manifestazioni legate all'attuazione del Comenius rivolta agli alunni provenienti dall'estero, si è avuto anche un contributo dall'istituto ospitante tedesco per la partecipazione di nostro personale all'estero. Nel corrente anno non sono state impegnate spese.

Previsione iniziale	€	2.106,33
Previsione definitiva	€	2.106,33
Somme impegnate	€	0

Progetti – P15 - LABORATORIO DEL SAPERE SCIENTIFICO

L'ISIS "R. Del Rosso G. Da Verrazzano" è risultato vincitore del bando del 2012 della regione Toscana per la realizzazione dei "Laboratori del sapere Scientifico" piazzandosi al secondo posto. La scuola con l'anno scolastico 2014/2015 ha terminato la terza annualità per realizzare azioni riguardanti il potenziamento ed il rafforzamento di tutte le attività laboratoriali organizzandole come attività sistematica di insegnamento apprendimento. Nel corrente anno scolastico è stata utilizzata la economia per l'acquisto di LIM ed altro materiale ed è stato effettuato un corso di formazione specifico rivolta al personale interno, ed inoltre è stata confermata la partecipazione alla rete che si è formata a livello regionale e la applicazione di quanto viene previsto dalla rete nelle attività didattiche della scuola.

Previsione iniziale	€	8.018,37
Previsione definitiva	€	8.418,37
Somme impegnate	€	5.485,80
Pagato	€	1.485,80
Rimasto da pagare	€	4.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Progetti – P16 – PROGETTO CISCO

Il progetto è in fase di attuazione anche per il corrente anno scolastico per la durata di due anni; è stato attivato lo scorso anno scolastico per la durata di due anni ed avrà termine entro giugno 2018. Il corso ha lo scopo di costruire le competenze informatiche legate ai diversi ambiti dell'ambiente lavorativo. l'Istituto Tecnico Economico "L.Raveggi" di Albinia ha acquisito lo status di "Cisco Local Academy" e quindi può rilasciare dopo la frequenza del corso ed il superamento di un esame, una Certificazione di Tecnico dei PC e delle reti riconosciuta a livello professionale delle aziende del settore IT. Su questo progetto vengono imputate le spese per la gestione della licenza del software da utilizzare per le lezioni da attuare ed il personale coinvolto nell'attuazione del progetto. La spesa sostenute sono relative alla convenzione con l'ente fornitore del software e dei docenti formatori. L'economia di questo progetto sarà riportata nell'anno 2018, attività che ha avuto inizio a fine anno scolastico 2016/2017 e saranno terminate e liquidate a fine anno scolastico 2017/2018.

Previsione iniziale	€	0
Previsione definitiva	€	4.347,87
Somme impegnate e pagate	€	1.548,00

Progetti – P17 - DROP OUT-ADDETTO ALLE VENDITE

Progetto iniziato a Gennaio 2015 e terminato. Prevedeva un percorso di formazione rivolto agli allievi che sono usciti dal normale percorso di studi ma sono ancora in obbligo formativo al fine di ottenere un attestato di qualifica di operatore addetto alle vendite. Il progetto è interamente finanziato dalla Regione Toscana e gestito dalla Agenzia formativa ENAIP, al nostro istituto era prevista una quota parte di €. 18.184,95 per la liquidazione al personale interno per lo svolgimento di tale attività che viene svolta interamente a Grosseto.

Previsione iniziale	€	10.458,09
Previsione definitiva	€	10.458,09
Somme impegnate e pagate	€	2.301,45

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	177.913,74
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	485.142,36	
b) in conto residui	€	76.047,32	
		Totale	€ 561.189,68
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	518.154,12	
d) in conto residui	€	32.594,98	
		Totale	€ 550.749,10
Fondo di cassa a fine esercizio e saldo banca cassiera		€	188.354,32
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€.	191.040,42	
- Residui passivi	€.	64.385,11	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€	315.009,63

Il conto corrente bancario- codice IBAN IT82Z0885172300000000203050 intestato alla scuola presso l'Istituto Cassiere Banca T.E.MA di Credito Cooperativo - Agenzia di Porto Santo Stefano, alla data del 31/12/2017 ha un saldo pari ad €. 188.354,32 e corrisponde al giornale cassa dell'Istituto Scolastico, come anche le somme in deposito del nostro conto nella Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	354.154,25	6.518,70	360.672,95
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	354.154,25	6.518,70	360.672,95
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	256.318,84	-65.278,42	191.040,42
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	177.913,74	10.440,58	188.354,32
Totale disponibilità	434.232,58	-54.837,84	379.394,74

Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	788.386,83	- 48.319,14	740.067,69
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	62.262,32	2.122,79	64.385,11
Totale Debiti	62.262,32	2.122,79	64.385,11
Consistenza patrimoniale	726.124,51	- 50.441,93	675.682,58
TOTALE PASSIVO	788.386,83	-48.319,14	740.067,69

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	256.818,84	-5.280,00	251.538,84	76.047,32	175.491,52	15.548,90	191.040,42
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	62.262,32	-19.329,83	42.932,49	32.594,98	10.337,51	54.047,60	64.385,11

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Nel corso dell'anno 2017 sono stati effettuate delle radiazioni a fronte di un residui attivi che passivi che sono andati ad incrementare il conto Z disponibilità da programmare, come segue:

attivi: anno 2012 di €. 5.280,00 residuo attivo relativo al contributo del comune di Orbetello erroneamente riscosso in c/competenza 2013;

passivi: €. 19.329,83 dati da residui passivi che erroneamente sono stati liquidati in c/competenza anno 2012 e cioè €. 48,67 a Emergency Shop (anno 2011), €. 192,00 a Columbia Optics (anno 2011), €. 80,50 a British School (2013); €. 6.120,11 compensi al personale liquidati con il fondo di istituto a.s. 2016/2017 e quindi non più imputabili al bilancio, €. 888,55 impegno IVA su fattura Dussmann in quanto non ci ha permesso di legare da sidi fatturazione elettronica l'impegno IVA 2016 e pertanto abbiamo liquidato tale iva in c/competenza 2017 e pertanto si è dovuto radiare il residuo 2016 ed €. 12.000,00 alla Cooperativa Pescatori La Peschereccia (residuo anno 2016) liquidato in c/competenza 2017 erroneamente con mandati n. 498 e 499. Tali importi andranno ad aumentare l'aggregato Z - Disponibilità Finanziaria da programmare e saranno riassegnate nell'anno 2018.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate. Oltre alla spesa per il personale riferita alle varie schede di progetto ed ai beni di consumo per il funzionamento sia didattico che amministrativo,

si ha una maggiore spesa per l'acquisto di servizi (quali la spesa per la ditta delle pulizie con finanziamento MIUR, noleggio delle fotocopiatrici e stampanti e biancheria, materiale didattico) e di beni da terzi.

Tip o	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	142.681,23	24,96
02	Beni di consumo	57.583,08	10,07
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	337.245,93	58,99
04	Altre spese	6.794,07	1,19
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00
06	Beni d'investimento	26.664,60	4,66
07	Oneri finanziari	59,9	0,01
08	Rimborsi e poste correttive	672,91	0,12
	Totale generale	571.701,72	100%

57.583,08

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 8 del 31/01/2017 e restituite con reversale n. 264 del 15/12/2017; I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Al presente relazione sono allegati i seguenti documenti:

- Modello H Conto Consuntivo 2017
- Modelli I Aggregati/Progetti in entrata e spese
- Modello J Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2017
- Modello M spese di personale
- Modello N Riepilogo per tipologia di entrate e spesa
- Modello K stato patrimoniale attivo e passivo
- Residui presunti attivi e passivi al 31/12/2017
- Dichiarazione gestione fuori bilancio
- Controllo avanzo di amministrazione anno precedente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Enzo Sbrolli