

LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 riassume 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 (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/01/2014 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	706.889,95	Programmazione definitiva	463.432,11	<i>Disp. fin. da programmare</i> 243.457,84
Accertamenti	320.964,31	Impegni	317.704,23	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 3.260,08
competenza	299.469,31	competenza	314.418,32	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	3.153,90	Pagamenti	13.341,99	-25.137,10
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	21.495,00	Somme rimaste da pagare	3.285,91	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 18.209,09
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	21.495,00	Totale residui passivi	3.285,91	<i>Sbilancio residui (b)</i> 18.209,09
			Saldo cassa iniziale (c)	324.668,02
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 317.740,01

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	385.925,64	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	32.377,96	32.377,96	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	300,00	300,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	33.950,16	33.950,16	100,00%
Contributi da privati	253.770,33	253.770,33	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	565,86	565,86	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	706.889,95	320.964,31	

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

Disavanzo di competenza	0,00
Totale a pareggio	320.964,31

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	131.095,42	84.947,69	64,80%
Progetti	332.004,69	232.756,54	70,11%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	332,00	0,00	-
Totale spese	463.432,11	317.704,23	
Avanzo di competenza		3.260,08	
Totale a pareggio		320.964,31	

ANALISI DELLA GESTIONE CONTABILE E FINANZIARIA

Il programma annuale dell'esercizio 2014 pareggiava ad inizio anno in € 492.143,44. Con le modifiche su entrate finalizzate di cui ai disposti del Dirigente Scolastico prot.1465 del 10/6/2014 ; prot.3412 del 25/11/2014; prot. 3585 del 12/12/2014 e le modifiche deliberate dal Consiglio d'istituto su entrate non finalizzate di cui alle delibere 6 B del 3/7/2014 -10/b del 25/11/2014 . Complessivamente le modifiche al programma annuale 2014 hanno comportato un aumento di €214.746,51. La previsione definitiva risulta di 706.889,95 di cui 243.457,84 nell'aggregato Z01 – disponibilità da programmare. La gestione di competenza ha registrato un avanzo di €3.260,08. Le modifiche apportate durante l'esercizio sono così riassunte:

MODIFICHE ANNO 2014

ENTRATE AGGR.	PREVISIONE INIZIALE	MODIFICA 1 prot. 1465 delib.6/B	MODIFICA 2 prot.3412 Delib.10/B	MODIFICA 3 prot.3585	PREV. DEFINITIVA
1/1	301.215,65				301.215,65
1/2	84.709,99				84.709,99
2/1	6.656,00		5.466,65	6.813,56	18.936,21
2/4	3.000,00	9.377,12	1.064,63		13.441,75
3/3		300,00			300,00
3/4					
4/2					
4/3					
4/4					
4/5			7.616,39		7.616,39
4/6		23.719,07	1.584,70	1.030,00	26.333,77
5/1	56.020,00		14.599,70	2.395,60	73.015,30
5/2	40.000,00	64.792,00	32.674,00	38.193,00	175.659,00
5/3		4.120,00	249,00	80,03	4.449,03
5/4			647,00		647,00
7/1	191,80				191,80
7/2	350,00		24,06		374,06
7/3					
7/4					

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

TOTALI	492.143,44	102.308,19	63.926,13	48.512,19	706.889,95
---------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

USCITE A/P					
A01	9.313,32		3.404,00	1.440,74	14.158,06
A02	52.040,00	3.860,00	15.246,70	2.475,63	73.662,33
A03	6.452,38		2.062,65		8.515,03
A04	30.000,00				30.000,00
A05	4.800,00				4.800,00
P1	4.969,73				4.969,73
P2	432,00		7.616,39		8.048,39
P3	4.902,76	1.370,00	930,00	1.485,00	8.687,76
P4	31.915,68	14.234,00	5.939,63	3.955,00	56.044,31
P5	75.063,40	50.167,00	27.402,70	33.383,00	186.016,10
P6	10.991,03	260,00			11.251,03
P8	11.226,45	1.877,12		400,00	13.503,57
P9	6.173,70				6.173,70
P14	2.297,90		1.224,06		3.521,96
P17	4.098,14	890,00	100,00		5.088,14
P18		7.500,00			7.500,00
P19		21.200,00			21.200,00
FONDO DI RISERVA	332,00				332,00
Z	237.134,95	950,07		5.372,82	243.457,84
TOTALI	492.143,44	102.308,19	63.926,13	48.512,19	706.889,95

E' esclusa la rilevazione della partita di giro all'interno della scheda Attività A01 per un importo previsto, accertato, impegnato, riscosso e pagato di € 200,00 quale anticipazione al Direttore SGA per minute spese.

ENTRATE

AGGREGATO 2/1 – DOTAZIONE ORDINARIA

	ACCERTATI	RISCOSSI	RIMASTE DA RISCUOTERE
A01 FUNZ.AMM.	6.656,00	6.656,00	
A01 FINANZ.SALDO DOT.ORD. SETT.- DIC.2014 - PROT. 7077 DEL 25/9/2014	3.404,00	3.404,00	
A01 INTEGRAZIONE DOTAZIONE FINANZIARIA PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO-PROGRAMMA ANNUALE 2014 - PROT-18234 DEL 15/12/2014	1.440,74	1.440,74	
A03 SOMME A FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO giudizio sospeso	2.062,65	2.062,65	
Z DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE -FINANZIAMENTO A COPERTURA RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI -	5.372,82	5.372,82	

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

SOFFERENZA ECONOMICA- NOTA PROT. 18780 DEL 22/12/2014			
TOTALE somme accertate nell'eserc.2014 su aggregato 2/1	18.936,21	18.936,21	

SOMMA INTERAMENTE RISCOSSA

AGGREGATO 2/4 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

P	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSA	RIMASTE DA RISCUOT ERE
P4	FINANZ. D.L.140/2013 ART.8 Prot.5750 del 17/7/2014 - finanz. orientamento post diploma	264,63	264,63	264,63	
P8	POF D.M.821-FORMAZIONE	1.877,12	1.877,12	1.877,12	
P9	FINANZIAMENTO PROGETTO "LE PAROLE DELLA MEMORIA"	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
P14	VALORIZZAZIONE ECCELLENZE	800,00	800,00	800,00	
P18	SALDO FINANZIAMENTO FORMAZIONE CLIL A.S.2013/14	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
	TOTALE	13.441,75	13.441,75	13.441,75	

AGGREGATO 3 /0 – FINANZIAMENTI REGIONALI

P	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSA	RIMASTE DA RISCUOT ERE
P4	CONTRIBUTO SPESE VIAGGIO VISITA PALAZZO LASCARIS	300,00	300,00	300,00	
	TOTALE	300,00	300,00	300,00	

AGGREGATO 4/ – ENTI LOCALI -COMUNE

P	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSA	RIMASTE DA RISCUOTERE
P2	COMUNE VERCELLI- ASSISTENZA NON CONVITTUALE	7.616,39	7.616,39	7.616,39	

AGGREGATO 4/6 – ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI

P	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSA	RIMASTE DA RISCUOTERE
P4	CONTRIBUTO GIORNATA DI FORMAZIONE IN PARLAMENTO ALUNNI-	100,00	100,00	100,00	

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

	DOCENTI				
P4	UNIV.PIEM.ORIENT.CONTRIB UTO DI COLLABORAZIONE DIDATTICA A.S.2013/14	630,00	630,00	630,00	
P5	PARLAMENTO ITALIANO	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
P5	I.S.FEDERICO CAFFE' - RIMBORSO SPESE ANTICIPATE	889,00	889,00	889,00	
P5	I.S.PACINOTTI ARCHIMEDE- RIMBORSO SPESE ANTICIPATE	195,70	195,70	195,70	
P8	CONVITTO NAZ.VITTORIO EMANUELE II -RIMBORSO SPESE ANTICIPATE	79,00	79,00	79,00	
P8	UNIVERSITA' TORNO – CONTRIBUTO PER TFA	400,00	400,00	400,00	
P14	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO VERCELLI-BORSE DI STUDIO	400,00	400,00	400,00	
P 17	SCUOLE IN RETE – PROGETTO RELAZ.INTERN.	990,00	990,00	990,00	
P 19	FONDAZIONE CRT- MASTER DEI TALENTI	19.200,00	19.200,00	13.440,00	5.760,00
Z	I.S.FEDERICO CAFFE' - RIMBORSO SPESE ANTICIPATE	950,07	950,07	950,07	
	TOTALE	26.333,77	26.333,77	20.573,77	5.760,00

AGGREGATO 5/0- CONTRIBUTI DAI PRIVATI

A/P	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTE RE
A02	FAMIGLIE – CONTRIBUTI SCOL. VOLONTARI	63.622,33	63.622,33	62.697,33	925,00
P3	ALUNNI- FINANZ.ECDL	3.785,00	3.785,00	3.000,00	785,00
P4	ALUNNI – CORSI LINGUE STRANIERE	20.224,00	20.224,00	19.599,00	625,00
P4	FAMIGLIE CONTR. VOLONTARI ESPERTI- CONFERENZE	8.600,00	8.600,00	8.600,00	
P4	PARTECIPAZIONE SPETTACOLI TEATRALI	2.610,00	2.610,00	2.610,00	

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

	P5	FAMIGLIE –CONTRIBUTI SPESE VIAGGI	150.289,00	150.289,00	136.889,00	13.400,00
	P6	SOC.SPORTIVA- CONTRIBUTO	260,00	260,00	260,00	
	P17	CONTR.VOLONTARI PROGETTO RELAZ.INTERNAZIONALI	2.380,00	2.380,00	2.380,00	
	P19	RESTITUZIONE CAUZIONI PROGETTO MASTER DEI TALENTI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		TOTALE	253.770,33	253.770,33	238.035,33	15.735,00

AGGREGATO 7/0

	A/P	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTE RE
	A01	INTERESSI BANCARI E POSTALI	191,80	191,80	191,80	
	P 14	TITOLI STATO E CEDOLE	374,06	374,06	374,06	
		TOTALE	565,86	565,86	565,86	

RIEPILOGO ENTRATE

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	385.925,64			
FINANZIAMENTI DELLO STATO	32.377,96	32.377,96	32.377,96	
FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	300,00	300,00	300,00	
FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI	33.950,16	33.950,16	28.190,16	5.760,00
CONTRIBUTI DI PRIVATI	253.770,33	253.770,33	238.035,33	15.735,00
PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE				
ALTRE ENTRATE	565,86	565,86	565,86	
MUTUI				
TOTALE ENTRATE	706.889,95	320.964,31	299.469,31	21.495,00
DISAVANZO DI		0,00		

LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014

COMPETENZA				
TOTALE A PAREGGIO		320.964,31		

SPESE

A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

La scheda riporta l'attività negoziale svolta durante tutto l'arco dell'esercizio finanziario 2014 per l'attività amministrativa e il funzionamento generale. E' stata finanziata con la dotazione ordinaria per il funzionamento e gli interessi attivi realizzati sulle giacenze del conto corrente bancario. Le spese in capo a questa scheda sono state rapportate alle esigenze di funzionamento. Spese di personale per RSPP e medico competente 18,15% (2.569,65). Per beni di consumo è stato speso il 5,78%(817,80); prestazioni di servizi 31,91 % (4.516,93) .Altre spese 0,04%(65,17) . Beni d'investimento per rinnovo strumenti elettronici per gli uffici 1,56% (219,60). Complessivamente è stato speso 57,84%. A questa scheda è imputato l'anticipo di € 200,00 per minutespese al Direttore SGA.

PROVENIENZA DEI FINANZIAMENTI		PREV. DEFINITIVA	SPESE IMPEGNATE	%	DIFFERENZ A +/-
1/1 – prelevamento av.amm.ne non vinc.		2.797,52	2.797,52	100%	
2/1-Dotazione ordinaria e Integrazioni al contrib.ord. sett.dic. 2014€		11.168,74	5.199,83	47%	
7/1 Interessi CT e Posta		191,80	191,80	100%	
TOTALE		14.158,06	8.189,15	57,84%	5.968,91

A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Il funzionamento didattico è stato largamente finanziato con contributi delle famiglie non vincolati e dal prelevamento dall'avanzo di amministrazione sempre derivante dai contributi volontari degli esercizi precedenti. Altre somme finanziate da privati e rimborsi assicurativi hanno portato ad una previsione definitiva di € 73.622,33. Questo ha consentito all'istituto di soddisfare le molteplici esigenze di funzionamento didattico, di rinnovare le tecnologie multimediali e di assicurarne il funzionamento. E' altresì stato possibile recepire le sollecitazioni culturali provenienti anche dal mondo esterno alla scuola con la partecipazione a manifestazioni , mostre, convegni, concorsi ed altro. L'obiettivo di assicurare l'attività didattica è stato soddisfatto. Sono state complessivamente impegnati € 41.652,25 pari al 56,58 % della programmazione definitiva. Gli impegni erano stati rapportati in corso d'esercizio alle disponibilità autonome dell'istituzione scolastica(contributi volontari delle famiglie). I beni di consumo hanno inciso per il 24,85% (€18.292,23); gli acquisti per beni di servizi ed utilizzo di beni di terzi per il 26,50% (€19.506,14) soprattutto in relazione all'uso delle apparecchiature di laboratorio e ai noleggi di impianti e macchinari; altre spese 2,31%(€ 1.699,28). Sono stati possibili anche modesti rinnovi delle strumentazioni e accessori didattici 0,58% (427,00) . I rimborsi alle famiglie €1.727,60 pari al 2,35%

PROVENIENZA DEI FINANZIAMENTI		PREV. DEFINITIVA	SPESE IMPEGNATE	%	DIFFERENZ A +/-
LORDO STATO					
1/1-Prelev.Non Vincolato		10.000,00	10.000,00	100%	
5/1/1-Famiglie Non Vincolati		59.035,30	27.065,22	45,85%	31.970,08
5/3 Privati		3.940,03	3.940,03	100%	

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

5/4Altri non vincolati		647,00	647,00	100%	
TOTALE		73.622,33	41.652,25	56,58%	31.970,08

Nell'ALLEGATO 1) alla relazione sono riepilogate le spese impegnate con i fondi provenienti dai contributi volontari delle famiglie di cui all'aggregato 5/1/1 e contributi di privati aggregato 5/3

A 03 SPESE DI PERSONALE

Le spese sono state sostenute per i corsi di recupero O.M. 92/2007 a favore degli alunni con giudizio sospeso attingendo ai fondi ministeriale assegnati nell'esercizio precedente e prelevati per le medesime finalità. La somma è stata successivamente incrementata con l'assegnazione MIUR dei fondi per recupero relativi agli esiti degli scrutini dell'a.s.2013/14 per un importo pari ad €2.062,65. Sono stati impegnati complessivamente €4.320,61 su 8.515,03 pari al 50,76 %.

Rimane a disposizione del MIUR la residua somma di € 2.107,77 sui finanziamenti per supplenze brevi di esercizi pregressi.

In dettaglio sono state impegnate le seguenti spese come risulta sulla scheda A03:

PROVENIENZA DEI FINANZIAMENTI LORDO STATO	c/U	PREV. DEFINITIV A	SPESE IMPEGNATE	%	DIFFEREN ZA +/-
1 /2 -economie es.prec. suppl.brevi € 2.107,67	1/1	2.107,77			2.107,67
1 /2 Corsi recupero lordo stato –prelev. avanzo amm.ne € 4.344,61	1 /7	6.407,26	4.320,61		2.086,65
2/1-VARIAZIONI € 2.062,65					
TOTALE		8.515,03	4.320,61	50,76%	4.202,28

A04 SPESE DI INVESTIMENTO

In fase di stesura del programma annuale era stato previsto il prelevamento dell'avanzo di amministrazione di € 30.000,00 a finanziamento di un investimento in conto capitale per completare la dotazione di tutte le aule anche della nuova succursale –locale ex lavatoio-di lavagne LIM. Si è dovuto prima intervenire sull'adeguamento di alcuni locali della sede la cui destinazione d'uso è stata modificata. La linea di trasmissione dati è stata implementata e le nuove aule dotate di attrezzature informatiche – LIM- della stessa tipologia delle precedenti per uniformarne l'utilizzo da parte di tutti i docenti. L'edificio nella sede centrale interessato dall'evento sismico del 29/5/2012 resta e resterà inagibile.

Sono state spese complessivamente impegnate € 27.109,14 su una previsione definitiva di € 30.000,00 pari al 9,93%. Le spese hanno inciso sui beni di consumo per il 3,75% (1.122,40) ; sui beni di investimento per il 86,63% (€25.986,74).

PROVENIENZA DEI FINANZIAMENTI LORDO STATO	c/U	PREV. DEFINITIV A	SPESE IMPEGNATE	%	DIFFEREN ZA +/-
1 2/ - Prelev. avanzo amm.ne € 30.000,00	2	1.122,40	1.122,40		
	6	28.877,60	25.986,74		2.890,86
TOTALE		30.000,00	27.109,14	90,93%	2.890,86

A05 MANUTENZIONE EDIFICI

L'amministrazione Provinciale di Vercelli nel corso dell'esercizio finanziario aveva assegnato con nota 80785 dell'31/10/2013 un finanziamento specifico e vincolato a interventi manutentivi degli edifici scolastici, rivolti soprattutto alla messa in sicurezza, da utilizzare in economia e su

LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014

specifica autorizzazione dell'ufficio tecnico dell'Ente disponente. L'importo non utilizzato nell'esercizio precedente era stato prelevato e destinato alle medesime finalità. E' stata spesa tutta la residua disponibilità su autorizzazione dell'Ente per messa in sicurezza di attrezzature, mobili della dotazione provinciale e piccoli interventi artigianali di manutenzione.

PROVENIENZA DEI FINANZIAMENTI	c/U	PREV. DEFINITIV A	SPESE IMPEGNATE	%	DIFFERENZA +/-
LORDO STATO					
I /2- Amm.ne Prov.le	3	4.800,00	4.799,97	100%	0,03

PROGETTI

I progetti inseriti nel programma annuale sono stati tutti svolti. Alcuni progetti rispondono all'esigenza di riunire attività didattiche e progettuali affini come "il Liceo apre al mondo", "Il Liceo e lo sport", "Orientamento". Poiché la gestione didattica dei progetti è riferita all'a.s.2013/14, i dati statistici riferiti al coinvolgimento dei diversi soggetti è riferita alla situazione di giugno 2014. Gli aspetti economico finanziario sono invece riferiti all'intero esercizio e tengono conto dei finanziamenti eventualmente già destinati all'a.s.2014/15 e da prelevare nell'esercizio successivo, o di progetti a scavalco tra i due anni finanziari.

I progetti "Amm.ne Prov.le assistenza tecnica e didattica"-P1- e "Amm.ne Comunale assistenza alunni"-P2- rispondono all'esigenza di far confluire in modo organico e preciso le risorse destinate al Liceo con specifiche finalità le cui economie devono obbligatoriamente essere reimpiegate nell'esercizio successivo. Essi quindi sono rivolte a tutta l'utenza scolastica e ininfluenti ai fini statistici.

Gli obiettivi programmati, per quanto riguarda i progetti propri dell'Istituto, sono stati raggiunti. Le risorse economiche non utilizzate, che in sede di chiusura dei conti comprendono anche i finanziamenti disposti per le medesime finalità a.s.2014/15, sono quindi riportate all'esercizio successivo. Il progetto P3"il Liceo e l'informatica" continua ad avere successo per l'adesione di un'utenza interna interessata ad ottenere la certificazione europea di informatica. Con l'a.s.2012/13 si è dato avvio anche ai corsi AUTOCAD che proseguono. All'interno del maxi progetto"il liceo apre al mondo" contrassegnato con P4 sono stati inseriti progetti rilevanti quali" Accoglienza"-Costruiamo la relazione d'aiuto" "Cittadinanza attiva", "Educazione alla salute". All'interno sempre del maxi progetto sono stati organizzati corsi di recupero, potenziamento e sportello rivolti a tutti gli alunni ed collocati nel sottoprogetto "costruiamo la relazione educativa con anche l'aiuto di esperti psicopedagoghi. Il Progetto visite e viaggi d'istruzione - P 5 – ha visto la partecipazione della maggior parte degli alunni per i viaggi in Italia e all'estero programmati, compresi gli stages linguistici. Nel progetto "il liceo e lo sport" – P 6 è compreso il sottoprogetto "Ti MuOvi?"

Particolare attenzione è stata posta alla formazione del personale P 8:

- formazione dei docenti sull'utilizzo delle LIM

-formazione giuridica e amministrativa organizzati in rete con altre scuole per i dirigenti e il personale amministrativo.

Formazione alla prevenzione sanitaria, sulla sicurezza e antincendio rivolta ai docenti e al personale ATA con il supporto di personale qualificato e del RSPP.

Nel progetto P 14 Borse di studio continuano a confluire le borse di studio per gli alunni meritevoli. Nel corso dell'anno sono state assegnate: una borsa Amedeo Avogadro e una borsa Re Primo. Una borsa stanziata dal MIUR attraverso INDIRE è stata assegnata per la classificazione ottenuta da uno studente alle olimpiadi di fisica. Tre borse di studio sono state assegnate dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Vercelli per il concorso "Sport e Cultura".

Particolare rilevanza assume il progetto in rete con altre scuole della Regione classificato con P 17 "Relazioni internazionali" in quanto, grazie al coordinamento di un esperto delegato dalla Direzione Regionale per il Piemonte, le scuole aderenti possono realizzare attività didattiche di affiancamento in classe con stagisti provenienti dall'università di Oxford o altre università americane - per l'insegnamento delle materie scientifiche in madre lingua inglese-americano agli alunni delle classi terze,quarte e quinte.

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

Il progetto ha molto successo in Piemonte e vede allargarsi continuamente il numero di scuole che aderiscono alla rete di cui questa scuola è capofila.

Per riepilogare, le risorse economiche stanziare sui diversi progetti sono state impiegate nelle seguenti misure e con la partecipazione del personale scolastico come sottoelencato:

P N.	E AGGR.	U PREV.DEF.	U IMPEGNATE	U DISPONIBILITA'	%	N. DOC.	N. ATA	N. ALUNNI
P1	1/2	4.969,73	4.969,73	0,00	100%			
P2	1 /2 4/5	432,00 7.616,39						
	TOTALE	8.048,39	667,53	7.380,86	8,30%			13
P3	1/2 5/2	4.902,76 3.785,00						
	TOTALE	8.687,76	2.963,47	5.724,29	34,11%	4	1	41
P4	1/1 1/2 2/4 3/3 4/6 5/1 5/2-3	7.179,07 16.136,61 264,63 300,00 730,00 8.600,00 22.834,00	7.179,07 12.606,85 0,00 0,00 0,00 2.648,22 12.884,00	3.529,76 264,63 300,00 730,00 5.951,78 9.950,00				
	TOTALE	56.044,31	35.318,14	20.726,17	63,02%	27	1	680
P5	1/1 1 /2 4/6 5/1 5/2 5/3	935,48 31.127,92 3.663,70 3.000,00 147.040,00 249,00	935,48 31.127,92 3.663,70 285,65 108.742,48 249,00	2.714,35 38.297,52				
	TOTALE	186.016,10	145.004,23	41.011,87	77,96%	20		680
P6	1/1 1/2 5/3	2.520,00 8.471,03 260,00	1.132,08 3.268,86	1.387,92 5.033,05 429,12				
	TOTALE	11.251,03	4.400,94	6.850,09	39,12%	4		270
P8	1/1 1/2 2 /4 4/6	8.930,49 2.295,96 1.877,12 400,00	1.430,00 1.036,83	8.930,49 865,96 840,29 400,00				
	TOTALE	13.503,57	2.466,83	11.036,74	18,27%	30		
P9	1 /2 2/4	3.173,70 3.000,00	1.055,90 3.000,00	2.117,80				
	TOTALE	6.173,70	4.055,90	2.117,80	52,22%	8	1	200
P14	1/2 2/4 4/6 7/2	1.947,90 800,00 400,00 374,06	500,00 800,00 400,00 2,40					
	TOTALE	3.521,96	1.702,40	1.819,56	48,34%	1	1	7
P17	1/1 4/6	1.718,14 990,00	1.537,02 990,00	181,12				

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

	5/1	2.380,00		2.380,00				
	TOTALE	5.088,14	2.527,02	2.561,12	49,67%	1		379
P18	2/4	7.500,00	7.480,35	19,65	99,74%	37	1	
P19	4/6	19.200,00	19.200,00					
	5/2	2.000,00	2.000,00					
	TOTALE	21.200,00	21.200,00	0,00	100%	1	1	4
TOTALE P...		332.004,69	232.756,54	99.248,15	70,11%			

Nell' Allegato 1) sono riportate le spese per esperti finanziate anche dai contributi volontari delle famiglie.

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

	Progr.iniziale		variazioni	Progr.definitiva
Z	237.134,95		6.322,89	243.457,84

ANALISI FINANZIARIA

La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014 presenta :

fondo di cassa	€	+299.530,92
Residui attivi	€	+21.495,00
Residui passivi	€	- 3.285,91
Avanzo di amministrazione complessivo	€	317.740,01
Entrate effettive accertate	€	+320.964,31
Spese effettive impegnate	€	-317.704,23
Avanzo per la gestione di competenza	€	3.260,08

che aggiunto dall'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2013 (385.925,64) **DIMINUITO DELLA RADIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI (€ 71.526,23) ,AUMENTATO della riduzione di un residuo passivo(€ 80,52)** corrisponde all'avanzo generale di amministrazione al 31/12/2014 di € 317.704,23 come riportato sul mod.J situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014 (€ 717.740,01)

I finanziamenti accertati (mod.N)si possono così riassumere:

Aggr. 2	Finanziamenti dello Stato	32.377,96
Aggr .3	Finanziamenti dalla Regione	300,00
Aggr. 4	Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni	33.950,16
Aggr. 5	Contributi da Privati	253.770,33
Aggr.6	Proventi da gestioni economiche	
Aggr. 7	Altre entrate	565,86
TOTALE ENTRATE ACCERTATE		320.964,31

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

Complessivamente gli impegni di spesa per attività progettuali, di istituto e in rete per conto di altri organismi, hanno inciso per il 68,56 % rispetto alle spese programmate.

Si possono così individuare i seguenti indici rispetto alle entrate accertate:

Indicatore di autonomia finanziaria riferito a risorse non statali

(aggr.3-4-5-7) (€ 288.586,35) : 89,92%

Indicatore dei trasferimenti ordinari (aggr.2)(32.377,96) : 10,08%

Da considerare che la maggior parte dei fondi ministeriali sono ora accentrati e allocati sul portale NOIPA – cedolino unico

Le spese impegnate (mod. H del conto consuntivo) si possono così riassumere:

1-2-3-4-5	Attività		84.947,69
P.....	Progetti di supporto alla didattica (3-4-5-6- 9-17-19)		216.469,70
	Progetti Formazione del personale (8-18)		8.947,18
	Altri progetti d (1-2-14)		7.339,66

TOTALE SPESE IMPEGNATE PER ATTIVITA'	84.947,69
TOTALE SPESE IMPEGNATE PER PROGETTI	232.756,54
TOTALE SPESE IMPEGNATE	317.704,23

Indici di spesa rispetto alle spese impegnate:

Pertanto si possono individuare i seguenti indici riferiti all'attività gestionale dell'Istituto:

Incidenza delle spese amministrative comprese quelle finanziate dall'amministrazione locale (€17.958,85)	A01-A05-P01	5,66 %
Incidenza delle spese per funzionamento didattico (€41.652,25)	A02	13,11%
Incidenza delle spese per il personale (€4.312,75)	A03	1,36 %
Incidenza delle spese per investimenti in conto capitale(25.993,57)	A04	8,19%
Incidenza delle spese per progetti (escluso P01 -)	P...	71,70 %

Incidenza di spesa corrente pro-capite per alunno (su un totale di 680 alunni frequentanti nell'a.s.2013/14) rispetto al totale delle spese impegnate pari ad €304.554,36 è di € 467,21

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI : -21,71

SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'istituzione scolastica ha provveduto ad effettuare la svalutazione dei beni con le indicazioni contenute sulla circ. del 2/4/2012 e alla nota 2919 dell'11/5/2012 alla data del 31/12/2014. Si è provveduto altresì a raccordare le risultanze contabili dell'inventario con le voci del patrimonio presenti nel mod. K.

Pertanto si sono riscontrate le seguenti variazioni:

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

ATTIVITA'

Per impianti e macchinari A 2 - 2	-	7.171,53
per attrezzature A 2-3	-	21.575,84
per mezzi di trasporto A 2-4	-	729,00
per altri beni A 2-6	-	471,32
Crediti verso lo Stato B – 2 -1	-	71.526,23 (radiazione dei residui MIUR inesigibili)
Crediti verso altri B- 2 – 2	+	18.341,10
Titoli di stato B – 3-1		0,00
Disponibilità liquide	-	25.137,10
PASSIVITA'	-	93,32
Residui passivi verso lo Stato		
Residui passivi verso altri A-2-2	-	10.229,92

Rispetto alla situazione di inizio anno si è riscontrata una diminuzione della consistenza patrimoniale.

Occorre annotare che i titoli di stato che, con i rendimenti, finanziano la borsa di studio Re primo, sono stati acquistati prima dell'emissione della circolare 32 del 31/10/2012 sull'attuazione dell'art.7 c.33-34 del D.L.95/2012 –L.135/2012 sull'assoggettamento a tesoreria unica delle istituzioni scolastiche.

Il saldo di cassa al 31/12/2014 sul conto di tesoreria unica ammonta ad € 299.530,92

CONSISTENZA PATRIMONIALE € 488.711,18

SITUAZIONE DEI RESIDUI

	INIZIALI	VARIAZIONI (RADIAZIONI)*	DEFINITIVI	RISCOSSI PAGATI	DA RISCUOTERE DA PAGARE	RESIDUI DELL'ESERCIZIO	TOTALE RESIDUI
ATTIVI	74.680,13	-71.526,23	3.153,90	3.153,90	0	21.495,00	21.495,00
PASSIVI	13.422,51	-80,52	13.341,99	13.341,99	0	3.285,91	3.285,91

***Delibera del consiglio di istituto 5/C del 4/6/2014**

MINUTE SPESE

Le spese sono state registrate sull'apposito registro ed il fondo iniziale do € 200,00, anticipato al DSGA con mand. N.5 del 1/2/2014 è stato regolarmente restituito con rev. N. 76 del 17/12/2014.

CONCLUSIONI

Le spese sono state contenute e disposte in relazione alle reali necessità. Gli impianti di trasmissione della rete informatica sono stati ampliati presso la sede e la nuova succursale in c.so Palestro 25 ma dismessi presso la succursale di p.zza Cesare Battisti per consentire l'utilizzo del registro elettronico in tutte le aule e locali specifici. E' stata completata la dotazione di lavagne LIM in tutte le aule e locali specifici. Nella gestione di competenza si è riscontrato un leggero avanzo. La gestione delle attività e dei progetti con la modalità di pagamento del "cedolino unico" ha fatto sì che siano notevolmente diminuiti i trasferimenti statali e le entrate dei privati sono state sostanzialmente spese nell'esercizio.

I residui attivi vantati nei confronti dello stato riferiti ad esercizi pregressi dall'anno 2003 all'anno 2007 sono stati radiati con delibera n. 5 del 4/6/2014 dal Consiglio d'istituto poiché ritenuti inesigibili. Eventuali somme rfinanziate saranno eventualmente riaccertate trattandosi di somme anticipate dalla scuola per conto dello stato. Di seguito si elencano i residui radiati:

Anno 2003	MIUR - Esami di stato	1.412,09
-----------	-----------------------	----------

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

Anno 2004	MIUR -Esami di stato	10.902,47
Anno 2005	MIUR -Esami di stato	15.975,82
Anno 2006	MIUR -Esami di stato	3.928,80
Anno 2007	MIUR -Saldo Fondo Istituto	18.905,71
	MIUR -Saldo ore eccedenti	20.401,34
TOTALE		71.526,23

Appare opportuno redigere una breve rendicontazione delle spese imputate al cedolino unico sulla base delle assegnazioni disposte riportate sulle note prot.9144 del 05/12/2013-8/12 MOF - programma annuale 2014 - 8903 del 3/12/2013 e 9563/2013 per i 4/12 del MOF, pratica sportiva (prot.2296 del 14/3/2014) ; prot. 5103 del 23/7/2013 per coordinatore provinciale ed. fisica

		4/12 cedolino unico	FIS 8/12 cedolino unico
DOCENTI	47		
ATA	18		
DOCENTI E ATA	65		
PUNTI DI EROGAZIONE DEL SERVIZIO	1		
TOTALE 1		9.587,09	19.174,17
FUNZ.STRUM. DOCENTI		762,40	1.524,79
COMPITI SPECIFICI – AREA A (4)-B(2)		447,63	895,25
ORE ECCEDENTI SOST.COLL.		721,24	1.442,46
TOTALE 2		11.518,36	23.036,67
FINANZ.CENTRO SPORTIVO TERRITORIALE	31 classi		2.486,54
COORDINATORE PROVINCIALE SPORTIVO prot.5667 del 16/7/2014	1		2.238,35
CLASSI 5^ N. 6 CAP.2149 PIANOGEST. 7			24.000,00
RETRIBUZIONE SUPPL.BREVI CAP. 1230 cedolino unico			5.602,86

Le assegnazioni iniziali sono state integrate ed hanno prodotto le seguenti risultanze complessive:

DESCRIZIONE	PIANO GESTIONALE 5	PIANO GESTIONALE 6	PIANO GESTIONALE 7
ECOMONIE ANNO 2013	15.729,67	1.644,34	3.051,36
STANZIAMENTI ANNO 2014	21.594,21	6.167,35	24.000,00
TOTALE STANZIAMENTI	37.323,88	7.811,69	27.051,35
SPESE – COD.3816345-COORD.GRUPPO SPORTIVO -12/12		3.245,81	
SPESE –COD.3888353 –GRUPPO SPORTIVO		2.238,35	
SPESE COD.3771330 –CAP. 2.155- SALDO ORE ECC. DOCENTI SOST.COLLEGHI ASSENTI		163,07	
SPESE –COD.3771659-CAP.2149 – ORE ECC. DOCENTI SOST.COLLEGHI ASSENTI		2.164,46	

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

SPESE –COD.3739098 –FIS ATA – COMPITI SPECIFICI	1.429,26		
SPESE –COD.3739098-3739098 –FIS ATA ATT.AGGIUNTIVE	3.428,16		
SPESE-COD.3739098 –IND.DIREZIONE	2.622,79		
SPESE-COD.3739098 –FUNZ.STRUMENTALI	2.340,71		
SPESE -COD. 3739098- FIS DOCENTI	4.235,00		
SPESE –COD. 3739098–PROGETTI n. 3- 4-8 “Il Liceo e l’informatica” “Il Liceo Apre al mondo” “Formazione”	3.255,00		
SPESE –COD. 3739098 –PROGETTO” IL LICEO APRE AL MONDO”-RECUPERO/SPORTELLLO	10.255,00		
SPESE – COD-3739098 CORSI RECUPERO	2.050,00		
SPESE –COD.-3676965-COMPENSI ESAMI FUNZIONI			15.840,20
SPESE –COD.-3888285-COMPENSI ESAMI FUNZIONI			399,00
SPESE COD.3512242 – DIARIE ESAMI			7.677,00
TOTALI SPESE	29.615,92	7.811,69	23.916,20
MINORI SPESE RISPETTO AI FINANZIAMENTI	7.707,96	0,00	3.135,15

- LE SPESE PER SUPPLENZE BREVI SONO STATE FINANZIATE PER L'IMPORTO NECESSARIO COME DA RILEVAZIONI SULLE COMUNICAZIONI DEI CONTRATTI INSERITI SULLA PIATTAFORMA SIDI.
- ALLEGATO 1) spese in capo alla scheda A02 finanziate con i contributi volontari delle famiglie cui sono aggiunte le spese per esperti imputate ai progetti P04 e P 17.

IL DIRETTORE S.G.A.

Rita Spagnolo

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
 Dell'art.3,comma2, del D.L.vo 39/1993

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Prof.ssa Paoletta Picco

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
 Dell'art.3,comma2, del D.L.vo 39/1993

**LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO – VERCELLI – VCPS01000P
 RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014**

ALLEGATO 1)

P 4 IL LICEO APRE AL MONDO	ROSA ALESSIA	CONTRATTO ESPERTO PEDAGOGO	2.475,02
	GRASSI GIUSEPPE	CONTRATTO ESPERTO PROGETTO TEATRO IN LINGUA INGLESE	1.500,00
	SABAH FARIAN	LEZIONI SUL MEDIO ORIENTE	489,76
	BERGAMESCO LUCA	CONTRATTO PEDAGOGO	1.085,00
	ASD LIBERTAS	CONTRATTO UTILIZZO PALESTRA	432,08
	ASS.PROM.JUDO CLUB JANAGI	CONTRATTO LEZIONI JUDO	600,00
	SOLIGO ENRICA	ASSISTENZ AMEDICA CORSA CAMPESTRE	100,00
	SCUOLA VALLOTTI	UTILIZZO LOCALE PER BANDA MUSICALE LICEO CONTRATTO ESPERTO PROGETTO BANDA MUSICALE AA.SS. 2011/12-2012/13	150,00
	ARTEMIX	CONTRATTO ESPERTO PROGETTO BANDA MUSICALE A.S. 2013-14	3.136,00
	ARTEMIX		1.419,00
	TOTALE PROGETTO IL LICEO APRE AL MONDO		
P 17 RELAZIONI INTERNAZIONALI	PICCOLOTTI JOSEF MICHAEL	ESPERTO MADRE LINGUA AMERICANA	1.627,50
	LICEO SCIENTIFICO AVOGADRO	QUOTA DI RETE	160,00
	TOTALE PROGETTO RELAZIONI INTERNAZIONALI		

SEGUE ALLEGATO SCHEDA ATTIVITA' A02