



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

## RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO SUL CONTO CONSUNTIVO 2013

Il programma annuale anno finanziario 2013 dell'IIS CASTELLI è stato predisposto dal Dirigente Scolastico in data 28/01/2013, proposto all'esame della Giunta Esecutiva in data 09/02/2013 e approvato dal Consiglio di Istituto in data 19/02/2013.

Il programma predisposto dal dirigente scolastico riportava le seguenti risultanze economiche:

PREVISIONE DI ENTRATA	€.974.954,31
PREVISIONE DI SPESA	€.701.495,46
DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	€. 273.45885
TOTALE A PAREGGIO	€. 974.954,31

Nella sezione spese sono state inserite, oltre alle schede di attività, che possono chiamarsi "spese fisse", necessarie al normale funzionamento dell'istituzione, n 19 schede relative ai progetti inseriti nel POF.

La gestione "manuale" del programma annuale è stata fatta con l'utilizzo del software SIDI di progettazione ministeriale.

### MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE

Sono state apportate variazioni al programma annuale per un totale di €.239.423,94 come da decreti di variazione allegati.

Si sono verificati i seguenti maggiori accertamenti di entrata per un totale di € **18.070,72** che rappresentano la differenza tra programmazione definitiva e totale somme accertate

Allievi per contributi visite istruzione	13.098,85
Allievi per contributo assicurazione infortuni	427,00
Liceo Calini per quota associativa "Scuola Ospedale"	200,00
Istituti vari per contributo gara nazionale elettronica	360,00
Allievi per contributi di laboratorio	3.634,87
Allievi per contributo spese conversatore madrelingua	350,00

**Pertanto il totale delle somme accertate in entrata al 31.12.013 è pari a**

<b>Previsione definitiva al 31.12.2013</b>	<b>1.214.378,25</b>
<b>Maggiori accertamenti</b>	<b>18.070,72</b>
<b>Totale somme accertate</b>	<b>1.232.448,97</b>

Il modello N "Riepilogo per aggregato di entrata e di spesa", allegato, permette l'analisi delle singoli voci di entrata e di spesa.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

I rendiconti progetti/attività, così come il modello N "Riepilogo per tipologia di spesa" allegati al conto consuntivo riportano in dettaglio le tipologie degli impegni assunti nell'anno finanziario e quindi non richiedono ulteriori precisazioni.

Si ritiene, però, utile spendere qualche parola per alcune schede progetto e attività ,soffermandoci non solo sulle spese,ma anche sulle fonti di finanziamento.

### **FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

Il totale degli impegni per spese generali di funzionamento ammonta a €64.340,02-Economia 16.200,84

Fonte di finanziamento :

STATO	66.109,67
ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE	12.343,55
DA PRIVATI VINCOLATI(rimborsi spese bar e distributori automatici)	1.489,54
ENTRATE DIVERSE( interessi attivi)	598,70

### **FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

Su tale scheda sono stati stanziati i contributi versati dagli allievi per il funzionamento dei laboratori – il totale degli impegni per il potenziamento dei laboratori , assicurazione allievi spese generali relative al funzionamento didattico, registro elettronico, in sostituzione del cartaceo, ammontano a € 141.932,15-Economia €1.035,22

Fonte finanziamento

FAMIGLIE- CONTRIBUTI LABORATORI	122.429,00
FAMIGLIE PER POLIZZA INFORTUNI	20.418,58

### **SPESE DI PERSONALE**

Dal 1 gennaio i pagamenti al personale docente ed Ata sono liquidati dal MEF a cui le singole scuole comunicano le somme da liquidare utilizzando l'applicativo NOIPA.

Con successiva nota MIUR prot. n. 6758 del 7 ottobre 2013 sono state indicate modalità di utilizzo delle economie relative agli anni precedenti ancora disponibili sul bilancio delle singole istituzioni scolastiche, dando possibilità alle stesse di utilizzare le predette economie per il pagamento delle supplenze se non disponibili i fondi su NOIPA.

A seguito della nota predetta, questo istituto ha provveduto al pagamento delle supplenze di settembre.. Successivamente con nota 6890 del 14 ottobre 2013, il MIUR invitava le istituzioni scolastiche a "a *sospendere* eventuali operazioni di utilizzo degli importi in eccedenza in questione per pagamenti dovuti a contratti per supplenze brevi e saltuarie, cioè in attesa degli approfondimenti attualmente in corso con l' Ufficio Centrale di Bilancio e NoiPA del Ministero dell'Economia e Finanze . Sarà cura della scrivente Direzione Generale fornire , con successiva e specifica nota , indicazioni puntuali sugli adempimenti da porre in essere"



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

**ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"**

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

A delle predette note, sulla scheda sono state imputate spese per:

SUPPLENZE SETTEMBRE	2.058,58
COMPENSI PERSONALE ATA per supplenze scuole polo	2.938,51
ONERI AMMINISTRAZIONE	1.148,57
RIMBORSI E SPESE CORRETTIVE ( economie supplenze da riversare al MIUR)	58.648,61

Fonte di Finanziamento STATO

#### **SPESE DI INVESTIMENTO**

Il totale degli impegni per spese di investimento ammonta a € 89.497,74 Economia 55.502,26

Fonte di finanziamento

FAMIGLIE € 112.571,00

#### **MANUTENZIONE EDIFICIO**

Il totale degli impegni per manutenzione edificio ammonta a € 64.501,92-Economia € 39.159,32

Fonte di finanziamento:

PROVINCIA	14.000,00
AVANZO AMMINISTRAZIONE	60.000
GESTIONE BAR E CONTRIBUTO BANCA TESORIERE	23.000
CONTRIBUTO FONDAZIONE PALAZZOLI	4.000
CONTRIBUTI PER UTILIZZO LOCALI e rimborsi vari	2.152,19,19
INTERESSI	508,70

#### **SICUREZZA LEGGE 81/2008**

Il totale degli impegni ammonta a € 15.923,65-Economia 8.853,66

Fonti di finanziamento:

STATO € 4.777,31

AVANZO AMMINISTRAZIONE € 20.000

Per compenso RSPP, attuazione piano sorveglianza sanitaria, manutenzione impianti e acquisto materiale specialistico.



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

**ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"**

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

## **ATTIVITA' SPORTIVA**

Per Acquisto materiale specialistico e compensi al personale. Totale spesa 2.451,63

Fonti di Finanziamento

AVANZO AMMINISTRAZIONE 5.500,40

RIMBORSI COMUNE 320,65

CONTRIBUTI PRIVATI PER UTILIZZO PALESTRA ARRAMPICATA €2.080,00

## **CORSO SI SOSTEGNO ALUNNI ESAMI TRINITY**

Corso di sostegno per allievi che intendono partecipare agli esami di certificazione del Trinity, il corso è tenuto da un docente madrelingua.

Interamente autofinanziato dai partecipanti.

Totale spesa € 4.861,70 Economia €397,47

## **ACCOGLIENZA E CONTINUITA'**

Su tale scheda hanno trovato allocazione le spese per gli interventi avente per scopo la riduzione della dispersione scolastica e l'organizzazione degli open day . Interlocutori privilegiati le classi prime e seconde dell'istituto. Totale spesa € 4.454,22 Economia 16.545,76

Fonte di finanziamento:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

## **GENERAZIONE WEB**

Su tale scheda sono state appostate le spese per organizzazione del corso di aggiornamento rivolto ai docenti delle scuole facenti capo alla rete di cui il nostro istituto è capofila..Sono state impegnate spese per €18.195,62 Economia € 3.970,56

Fonte di finanziamento

REGIONE LOMBARDIA € 22.000

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 1.000

## **ARRICCHIMENTO PIANO OFFERTA FORMATIVA**

Su tale scheda hanno trovato allocazione le spese per l'attuazione dei progetti POF per €5.068,96

Fonte finanziamento

AVANZO AMMINISTRAZIONE	13.584,96
STATO	4.068,42
FAMIGLIE	1.100

## **RETE SCUOLA OSPEDALE**

La nascita della rete " Scuola ospedale" vede la nostra scuola come istituto capofila per la realizzazione di convegni ed eventuali altre spese, nonché il pagamento dei compensi accessori, a finanziamento MIUR, per i docenti in organico presso la scuola ospedale



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

**ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"**

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

Totale impegni € 7.766,90 Economia 14.509,17

Fonte finanziamento

STATO 22.276,07

### **CONVERSAZIONE IN LINGUA INGLESE**

Anche quest'anno sono stati organizzati corsi a favore degli allievi con insegnante madrelingua e potenziate le attrezzature del laboratorio linguistico.

Costo complessivo € 15.274,65 Economia € 14.671,91

Fonte di finanziamento

FAMIGLIE € 29.946,56

### **VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE**

Su tale scheda sono confluiti i contributi degli allievi per l'effettuazione delle visite d'istruzione, Totale impegni € 54.318,50 Economia € 33.681,50 pari agli acconti versati dai partecipanti ai viaggi della primavera 2014

Fonte finanziamento

FAMIGLIE 80.000

AVANZO AMMINISTRAZIONE € 8.000

### **ALTERNANZA SCUOLA LAVORO**

Su tale scheda trovano allocazione le spese sostenute per la realizzazione dei stage aziendali: visite aziendali e compensi al personale docente coinvolto.

Totale impegno € 60.184,14 Economia € 18.240,63

Fonte di finanziamento

USR Lombardia € 78.424,77

### **PROGETTO 21- IL MAGAZZINO DEL SOLE**

Partnership con la fondazione Cariplo che ha finanziato il progetto per € 25.000, nel triennio.

Quest'anno il progetto si è concluso.

Totale impegno dell'anno 12.859,64

Fonte di finanziamento

CARIPLO

### **OLIMPIADI ALUNNI E VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE**

Su tale scheda hanno trovato allocazione le spese sostenute per la partecipazione a gare e olimpiadi tra studenti, la valorizzazione delle eccellenze, nonché acquisto materiali di consumo

Spesa complessiva € 3.904,18 Economia 2.965,98

Fonte finanziamento

STATO € 4.370,18

AVANZO AMMINISTRAZIONE € 2.500



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

### FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

Per la partecipazione del personale a corsi di aggiornamento sia interni che esterni è stata impegnata la somma di € 2.621,10 Economia € 2.342,66

Fonte di finanziamento

STATO. € 3.270,66

REGIONE € 1.693,10

### RECUPERO DEBITI FORMATIVI ED AZIONI DI SOSTEGNO

Somme impegnate € 45.397,96 Economia € 26.665,90

Fonte finanziamento

STATO

## RIEPILOGO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2013

Il conto consuntivo AL 31.12.2013 presenta le seguenti risultanze:

### Conto Finanziario (Mod. H)

#### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	527.205,96	
Finanziamenti Statali	203.711,07	203.711,07
Finanziamenti da Regioni	23.693,10	23.693,10
Finanziamenti da Enti	30.340,08	30.540,08
Contributi da privati	418.656,37	436.167,09
Gestioni economiche		
Altre entrate	10.771,67	11.131,67
Mutui		
Totale entrate	1.214.378,25	705.243,01
Disavanzo di competenza		
Totale a pareggio		705.243,01

#### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	536.963,74	425.066,10
Progetti	436.779,79	260.341,27
Gestioni economiche	0	0



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

Fondo di Riserva	1.000	0
Totale Spese	974.743,53	685.407,37
Avanzo di competenza		19.835,64
Totale a Pareggio		705.243,01

Pertanto, l'esercizio finanziario .2013 . presenta un avanzo di competenza di € **19.835,64**

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/01/.2013..	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2013 ....	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	84.134,99	82.054,14	2.080,85	34.942,46	108,65	36.914,66

	Iniziali al 1/01/.2013.	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2013 ....	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	139.132,83	138.725,45	407,38	167.978,97	73,02	168.313,33

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 2.829.322,29 ..

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2013.	Variazioni	Situazione al 31/12/.2013...
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	2.048.341,86	42.113,81	2.090.455,67
Totale Disponibilità	866.121,72	41.058,23	907.179,95
Totale dell'attivo	2.914.463,58	83.172,04	2.997.635,62
Deficit Patrimoniale	0	0	0
Totale a pareggio	2.914.463,58	83.172,04	2.997.635,62
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	139.132,83	29.180,50	168.313,33
Consistenza Patrimoniale	2.775.330,75	53.991,54	2.829.322,29
Totale a pareggio	2.914.463,58	83.172,04	2.997.635,62



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

ISTITUTO di ISTRUZIONE SUPERIORE "Benedetto Castelli"

Sezioni associate: Istituto Tecnico "B. Castelli"

Istituto Professionale "Moretto"

Via Cantore, 9 25128 BRESCIA tel 030 3700267 fax 030 395206

[segreteria@itiscastelli.it](mailto:segreteria@itiscastelli.it)

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				582.203,80
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio ....		
Riscossioni	82.054,14	670.300,55		752.354,69
Pagamenti	138.725,45	517.428,40		656.153,85
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				<b>678.404,64</b>
Residui Attivi	34.942,46	1.972,20		36.914,66
Residui Passivi	334,96	167.978,97		168.313,33
Avanzo di amministrazione al 31/12/2013				<b>547.005,97</b>

Il Fondo cassa al 31/12/2013 riportato nel modello J è pari a. €. 678.404,64  
in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Brescia, 20/03/2013

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
LUIGI GUIZZETTI