



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



CONTO CONSUNTIVO E.F. 2018

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001➤ Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto del 01/02/2018 delibera n° 61➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2018➤ Istruzioni per la predisposizione del Conto Consuntivo per l'e.f. 2018
Relazioni:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione di accompagnamento del Dirigente Scolastico➤ Relazione predisposta del DSGA
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo e.f. 2018➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2018➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2018➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2018➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2018
Adempimenti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio e.f. 2018➤ Registro IVA Split payment Anno 2018➤ Certificazione Unica 2019 redditi 2018➤ Dichiarazione 770 / 2018 redditi 2017➤ Dichiarazione IRAP / 2018 redditi 2017➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2018



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2018

La presente relazione viene proposta al Consiglio d'Istituto dal Dirigente Scolastico, unitamente alla relazione illustrativa e alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale redatta dal Direttore S.G.A e riguardante, in particolare, il conto finanziario e la consistenza patrimoniale.

Alla presente relazione sarà allegato il parere dei revisori dei Conti, afferente la regolarità e legittimità amministrativa e contabile della gestione finanziaria. Per la relazione del presente documento si è tenuto conto:

- del Decreto Interministeriale 1° febbraio 2001, n.° 44 e, in particolare dei suoi articoli 18, 58 e 60 e successive modificazioni, di cui al Decreto Presidente della Repubblica 4 agosto 2001, n.° 352;
- delle istruzioni in materia amministrativa e contabile contenute nelle Circolari Ministeriali n.° 173 del 10 dicembre 2001 e n.° 47 del 26 aprile 2002 e successive modificazioni e integrazioni;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione afferente il Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate;
- dell'unità relazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, che illustra la gestione dell'Istituzione Scolastica e ne evidenzia l'andamento contabile e gestionale per l'esercizio finanziario 2018.

La presente relazione si compone di quattro sezioni:

- 1. Analisi del contesto: risorse finanziarie strumentali ed umane**
- 2. Scelte organizzative e gestionali;**
- 3. Osservazioni sulle spese;**
- 4. Osservazioni sui finanziamenti;**
- 5. Conclusioni.**

1. ANALISI DEL CONTESTO: RISORSE FINANZIARIE STRUMENTALI ED UMANE

Il Dirigente Scolastico ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel P.A. e posti a motivazione di ogni attività. Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del PTOF, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, di volta in volta necessari.

Le modalità utilizzate sono consistite, in primis, nell'attenta analisi e revisione, attraverso nuovi format, delle schede contabili e di progetto più rispondenti alla nuova rendicontazione organizzativa e gestionale. Successivamente è stata effettuata una valutazione “in itinere” sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte del Dirigente Scolastico, coadiuvato dai Docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori, dalle specifiche commissioni di lavoro. Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi/benefici costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, con i mezzi ritenuti indispensabili, raggiunti gli obiettivi previsti dal Programma Annuale e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

L'esame dei dati aggregati del conto consuntivo per l'anno finanziario 2018, evidenzia che alcuni progetti più consistenti dal punto di vista finanziario, realizzati anche con contributi esterni, sono stati interamente condotti a termine, con un buon gradimento da parte dell'utenza.

Rispetto all'anno finanziario 2017, si evidenzia un'accresciuta capacità di spesa della scuola, nonché l'ampliarsi degli spazi di interazione con gli altri Enti del territorio: Regione, Provincia e, Comuni, Università, centri di formazione,



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



Consorti e Aziende. È in fase di conclusione l'adeguamento alle norme e agli standard delle Pubbliche Amministrazioni (Codice dell'amministrazione digitale: PEC; Sito web.gov.it, Dematerializzazione, ecc.), processo ancora in atto che si completerà con Amministrazione trasparente, le pagelle telematiche, l'adeguamento alle norme anticorruzione e alla trasparenza nelle pubbliche amministrazioni.

In particolare, va rilevato che:

- Gli organici assegnati non hanno tenuto conto della complessità organizzativa dell'Istituto che opera in un contesto socio-economico e culturale medio/basso, con popolazione scolastica caratterizzata da un'elevata presenza di studenti con cittadinanza non italiana, e da un elevato tasso di pendolarismo. Le famiglie di provenienza sono impiegate in attività prettamente artigianali, di servizi e manifatturiere. Sono presenti casi di disoccupazione per entrambi i genitori.
- La forte necessità di formazione professionale, che possa immettere velocemente nel mercato del lavoro, porta talvolta gli studenti ad accettare lavori temporanei compromettendo così il regolare corso di studi con conseguente abbandono scolastico precoce.

Tutto ciò ha determinato la necessità di un adeguamento delle modalità organizzative, per poter permettere all'Istituto di conservare standard qualitativi elevati. Nella gestione delle risorse umane ha trovato conferma, anche nel 2018, il criterio guida di utilizzare il personale dipendente tenendo conto delle competenze individuali, dell'equa distribuzione dei rispettivi carichi di lavoro. Nell'acquisto e nell'assegnazione di beni durevoli e di consumo, sono state tenute preliminarmente in debito conto le esigenze funzionali degli uffici e degli spazi scolastici.

Nell'utilizzazione delle risorse finanziarie, i criteri di massima sono stati integralmente rispettati, unitamente alle prescrizioni in materia di procedura ordinarie e di contrattazione.

Nella gestione finanziaria, si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per:

- a) confermare e possibilmente migliorare l'immagine dell'Istituto e la qualità di quanto effettivamente “percepito” all'esterno rispetto all’“agito”, dando a quest'ultimo ogni opportuna visibilità anche tramite un sito web istituzionale efficiente.
- b) promuovere la formazione in servizio e l'auto-aggiornamento, sia dei docenti che del personale A.T.A.;
- c) motivare all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, anche attraverso la proposta di attività talvolta anche diverse da quelle strettamente attinenti ai profili di uscita, ma di fondamentale importanza e utili ai fini della formazione integrale della persona, in raccordo con Enti ed associazioni;
- d) intensificare interventi destinati ad alunni stranieri, con difficoltà di apprendimento;
- e) assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata, innovativa, e competitiva.

Al riguardo, si effettuano le seguenti osservazioni:

La realizzazione delle attività da parte della Scuola, nell'anno finanziario di riferimento del Conto consuntivo, non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari e dalle risorse umane di cui la Scuola ha avuto modo di disporre direttamente. Entro tali disponibilità gli Organi collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Per quanto riguarda gli interventi prioritari, essi sono stati mirati sia all'ampliamento dell'offerta formativa che alla riduzione delle problematiche collegate alla lotta contro la dispersione scolastica e al potenziamento del successo formativo.

Per quanto riguarda la formazione e l'aggiornamento, si sono privilegiati, in modo particolare per il personale amministrativo, gli adeguamenti alle nuove norme in materia di trasmissione telematica dei dati. Si ritiene importante precisare che grazie ad una produttiva collaborazione tra le risorse umane interne, in particolare tra la



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



componente amministrativa e quella docente, quanto meno fino al 31 agosto 2013, è stato possibile realizzare gli obiettivi e i percorsi culturali più significativi per gli alunni e le famiglie.

Si segnala infine che l'Istituto ha curato tutti gli adempimenti relativi alla gestione della Privacy e alla trasparenza amministrativa.

In definitiva si può dire che gli obiettivi previsti nel PTOF, in via di realizzazione con il programma annuale, hanno interpretato le esigenze formative del territorio.

Come appare evidente dalle attività ed i progetti riguardanti l'anno 2016, appare rispettata una coerenza di fondo fra spese sostenute, bisogni rilevati dal RAV e risultati attesi in base al PDM.

Per quanto riguarda la documentazione contabile si rimanda agli allegati tecnici predisposti a cura del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

Dati Generali dell'istituto - Data di riferimento: 15 marzo 2018

La struttura delle classi è la seguente:

TEMPO SCUOLA ORDINARIO				
n. 8 classi 1 [^]	n. 6 classi 2 [^]	n. 7 classi 3 [^]	n. 6 classi 4 [^]	n.7 classi 5 [^]

Dati Generali – periodo di riferimento: marzo 2018

La struttura delle classi è la seguente:

		Alunni iscritti a settembre 2016	Di cui diversamente abili
CORSI ORDINARI	Prime	177	5
	Seconde	153	9
	Terze	155	8
	Quarte	122	9
	Quinte	132	6
	Totale	739	37

N. indirizzi presenti:

1. Biennio comune
2. Enogastronomia
3. Sala e Vendita
4. Accoglienza Turistica
5. O.S.S.
6. Abbigliamento e Moda
7. P.A.V.

Dati Personale - periodo di riferimento: __marzo 2018

La situazione del personale docente e ATA in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	68



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	93
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	28

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione.

2. SCELTE ORGANIZZATIVE E GESTIONALI

Le scelte organizzative e di gestione definite per il triennio 2016/19 sono conseguenti al Rapporto di Autovalutazione e al relativo Piano di Miglioramento, entrambi rinvenibili all'interno del presente documento.

Scelte di Organizzazione

1. Organigramma dell'istituto definito per funzioni corrispondenti al contesto e al PdM.
2. Organizzazione dei progetti per Macro aree di attenzione. Ogni Macro area è coordinata dalle FF.SS. a cui fanno diretto riferimento commissioni, gruppi di lavoro e altri referenti di progetti/attività.
3. Lavoro di studio e ricerca strutturato ed organizzato come interdipartimento, dipartimenti, gruppi, commissioni.
4. Attivazione e valorizzazione di relazioni significative con gli interlocutori politici e sociali del territorio.
5. Creazione e utilizzo di competenze interne per aumentare la possibilità di successo nella partecipazione ai bandi e ai progetti.
6. Attività di ricerca e innovazione con modalità di lavoro che coinvolgono attori esterni, utilizzando convenzioni, contratti, protocolli di intesa, accordi.
7. Iniziative e progetti di rete per condividere, ottimizzare, accrescere le risorse interne e esterne.
8. Incremento di relazioni con gli interlocutori politici, sociali ed economici, secondo i diversi livelli di integrazione coerenti con le caratteristiche della scuola al fine di svolgere la funzione didattica in modo allargato e ampliato.
9. Occasioni di ascolto, proposta, iniziativa, condivisione e valutazione su quanto l'Istituzione progetta e realizza, nella prospettiva della rendicontazione sociale.
10. Definire il fabbisogno dei posti comuni e di sostegno dell'organico dell'autonomia, sulla base del monte orario degli insegnamenti, con riferimento anche alla quota di autonomia dei curricula e agli spazi di flessibilità, nonché del



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



numero di alunni con disabilità. Le discrepanze tra le richieste della scuola e quanto assegnato dagli uffici provinciali e regionali sono gestite per quanto possibile sulla base del RAV e del PTOF.

11. La diffusione delle tecnologie di informazione e di comunicazione è ritenuta come una grande opportunità e frontiera decisiva per la scuola. Rivoluzione non riconducibile a un semplice aumento dei mezzi implicati nell'apprendimento, è messa in relazione alla complessità di modi nuovi di apprendimento con la guida quotidiana, attenta al metodo e alla ricerca multidimensionale.

12. L'inserimento, all'interno di uno specifico Piano con l'indicazione degli standard minimi di orientamento, fornisce le piste per le attività di didattica orientativa/orientante e le attività di accompagnamento e di consulenza orientativa.

13. Il completamento del piano per la Dispersione scolastica è coerente con quanto emerso nel RAV.

Scelte di Gestione

1. Ricerca e utilizzo di risorse finanziarie aggiuntive rispetto al finanziamento ordinario per l'attivazione di laboratori extracurricolari e per il potenziamento del curriculum disciplinare.

2. Identificazione dei bisogni formativi e facilitazione della formazione del personale docente e ATA.

3. Gestione dei progetti per obiettivi afferenti alle Macro aree e agli obiettivi di processo.

4. Utilizzo di risorse strumentali in modo da creare integrazione con enti ed associazioni mediante protocolli.

5. Adozione di una logica e di strumenti di budget e di controllo economico e gestionale.

6. Implementazione della visibilità alla scuola nell'ottica di costruire opportunità per essa.

7. Le occasioni di ascolto, proposta, iniziativa, condivisione e valutazione su quanto l'Istituzione progetta e realizza, nella prospettiva della rendicontazione sociale.

8. Lo sviluppo delle politiche di coesione e di partecipazione democratica, sulla base del Pdm sono strutturali alla crescita delle competenze di cittadinanza attiva degli studenti.

9. L'impianto curricolare e disciplinare quale punto cardine nella progettazione dell'offerta formativa, con particolare riguardo alle sue intersezioni e alle interdipendenze dei saperi, orienta la didattica e la sua organizzazione all'integrazione armonica del curriculum obbligatorio con le attività di ampliamento dell'offerta formativa.

10. Orientare il lavoro dei docenti al potenziamento dell'offerta formativa per favorire lo sviluppo delle competenze previste nel PDM, è utile a recuperare e incrementare gli esiti degli studenti, ed è necessario a migliorare l'organizzazione del servizio scolastico.

11. L'allocazione delle risorse economiche è diretta alle scelte educative adottate dal PTOF, considerando il rapporto tra spese per progetti e tematiche ritenute prioritarie dalla scuola e fonti di finanziamento esterne o derivanti da progetti.

12. La programmazione delle attività formative rivolte al personale docente e amministrativo (ATA) è coerente con i risultati emersi dal Piano di Miglioramento dell'Istituto.

13. L'aggiornamento del Piano annuale per l'Inclusività e la revisione delle attività specifiche corrispondono all'attuazione di quanto previsto dall'art. 1 c. 16 della legge 107/2015.

3. OSSERVAZIONI SULLE SPESE

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

Attività

(A01 – Funzionamento Amministrativo) La somma di **€ 51.766,23** è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi per l'acquisto di canoni relativi al costo copia delle fotocopiatrici, per le licenze d'uso dei programmi gestionali (contabilità bilancio personale protocollo, alunni, ecc..), tutte le esigenze di assistenza tecnica, cablatura e sicurezza informatica che un istituto quale quello professionale alberghiero necessita non solo negli uffici; la piccola attrezzatura a manutenzione dell'edificio, la cancelleria e i toner, la carta per fotocopie, i materiali di sanificazione e pulizia primo pronto soccorso. Inoltre si è provveduto al pagamento degli oneri postali, alle spese bancarie e alle spese per riviste amm.ve. Allo stesso modo, si è provveduto nel limite delle capacità di bilancio a piccoli rinnovi delle attrezzature. Si è provveduto al pagamento delle somme dovute per compensi e missioni ai revisori dei conti come stabilito dal MIUR.

(A02/1 – Funzionamento Didattico) La somma di **€ 28.735,56** è stata impegnata per acquisti di sussidi didattici canonici relativi al costo copia delle fotocopiatrici in dotazione alla didattica, le spese



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



pubblicitarie per l'orientamento, la carta per fotocopie, la cancelleria, i registri e gli stampati, per materiali ed accessori, per abbonamenti. Inoltre spese per acquisto sms per alunni-famiglie. Inoltre la scuola ha provveduto ad ottemperare a tutte le esigenze di assistenza tecnica e di manutenzione nelle aule speciali e dei laboratori, ha provveduto, nel limite delle capacità di bilancio a piccoli rinnovi delle attrezzature destinate agli alunni. Allo stesso modo, ha provveduto alle spese assicurative e al rimborso del contributo agli alunni iscritti ma non frequentanti che ne hanno fatto richiesta. Sono stati pagati il noleggio dei pullman per attività sportiva e delle attrezzature per Open Day. Sono state sostenute le spese per partecipare a gare nazionali

(A02/2– esercitazioni cucina – bar- sala e ricevimento) La somma di **€ 37.783,49** è stata impegnata per la realizzazione delle esercitazioni tecnico pratiche di cucina sala e ricevimento, sono uno dei momenti caratterizzanti l'istituto in cui i ragazzi si confrontano concretamente con il lavoro che hanno scelto per il loro futuro. Il progetto 2018 delle esercitazioni settimanali, è stato finanziato dal contributo di laboratorio degli allievi. Sono state spese somme per la quasi totalità per l'acquisto di beni alimentari e servizi (lavanderia, disinfezione minuteria ecc). Pagata anche l'assicurazione alunni e rimborsate le tasse non dovute.

(A02/3– esercitazioni OSS, Moda e PAV) La somma di **€ 10.697,62** è stata impegnata per la realizzazione delle esercitazioni tecnico pratiche degli indirizzi dell'IPSS e sono uno dei momenti caratterizzanti l'istituto in cui i ragazzi si confrontano concretamente con il lavoro che hanno scelto per il loro futuro. Sono state spese somme per la quasi totalità per l'acquisto di materiale fotografico, per il laboratorio di moda e operatore socio-sanitario. Pagata anche l'assicurazione alunni e rimborsate le tasse non dovute.

(A03 – spese di personale) La somma di **€ 6.287,91** è stata impegnata per i corsi di recupero 2018, per gli esami di qualifica professionale A.S. 2016/17.

(A04 – Spese d'investimento) La somma di **€ 154,65** è stata impegnata acquisto di materiale bibliografico.

Progetti

(P01 – ASL) La somma di **€ 51.003,83** è stata in parte impegnata per liquidare i docenti e il personale coinvolto nell'attività e acquisto di beni e servizi.

L'alternanza scuola lavoro, rappresenta una rilevante opportunità formativa poiché Scuola e Lavoro si integrano e si completano. Favorendo l'esperienza diretta di lavoro in Azienda si agevolano le scelte professionali degli alunni realizzando una ottima formazione che facilita l'inserimento futuro nel mondo del lavoro. Per il 2018 si è realizzata anche l'A.S.L all'estero con l'obiettivo di svolgere attività professionale in territorio diverso. Gli studenti hanno partecipato alla BIT di Milano, al Bright di Pisa, al Fashion Show Haute Couture di Roma.

(P02 – Progetto orientamento D.L. 104/203) La somma di **€ 2.098,74** è stata utilizzata per il nolo di pullman per alcuni alunni delle scuole medie invitati presso il nostro istituto e per l'acquisto di spazi pubblicitari istituzionali su mezzi di comunicazione di massa per promuovere l'offerta formativa sul territorio.

(P03 – Concorso gastronomico “Pasquale Gravina”) La somma di **€ 550,00** è stata impegnata per l'acquisto di beni alimentari per lo svolgimento del concorso suddetto.

(P05 – viaggi d'istruzione) La somma di **€ 53.800,90** è stata impegnata per la realizzazione di tutte le attività relative a viaggi di istruzione visite guidate e viaggi di integrazione alla preparazione di indirizzi finalizzati all'acquisizione di esperienze tecnico scientifiche e al raccordo tra scuola e mondo del lavoro attraverso visite in azienda e manifestazioni economiche produttive. I viaggi programmati tra cui quelli delle classi quinte, hanno offerto agli alunni momenti di apprendimento extra aula al fine di concretizzare e rafforzare le conoscenze e competenze previste e sviluppate nelle programmazioni didattiche. Le spese affrontate riguardano soggiorni, visite in giornata e viaggi in autobus, treno, aereo e nave.



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



(P07 – Corso di Pasticceria 2° livello) La somma di **€ 303,43**, quale avanzo di amministrazione 2017 è stata utilizzata per l'acquisto di grembiuli neri con stampa del logo della scuola.

(P08 – Esercitazioni speciali) La somma di **€ 7.046,00** è stata utilizzata per **€ 4.137,26** per pagare innanzitutto le spese di nolo mezzi di trasporto e di acquisto beni occorrenti per soddisfare le varie richieste di esercitazioni speciali da parte di Enti e Associazioni che ne hanno fatto richiesta con relativo rimborso delle spese sostenute. Sono state sostenute le spese di partecipazione alla Brighte della Dirigente e della DSGA come da delibera del C.I..

(P09 – PON 10.1.1A FSE PON – PU – 2017 - 562) La somma di **€ 39.927,30** è stata quasi totalmente utilizzata per lo svolgimento del progetto. Sono state pagate le spese per la pubblicità, per l'acquisto di beni e per il pagamento del personale esperto, tutor e ATA coinvolto.

(P10 – PON 10.6.6A-FSEPON-PU-2017-50) La somma di **€ 37.992,28** è stata impegnata e spesa per il pagamento delle figure professionali coinvolte nel progetto oltre che per l'acquisto di beni e servizi.

(P12 – Corso di Pasticceria e Cucina 2018) La somma di **€ 5.570,00** riveniente dalle quote degli iscritti ai corsi è stata utilizzata per pagare le spese di assicurazione dei corsisti oltre che per l'acquisto di materiali occorrenti per le esercitazioni. Sono state realizzate e pagate stampati e dispense dei corsi di cucina e pasticceria. Infine sono stati liquidati i compensi al personale docente e ATA coinvolto nelle attività.

(P13 – Diritti a Scuola 2017/2018 - Avviso 7/2017) La somma di **€ 147.957,21** ha permesso di svolgere il progetto della Regione. Sono stati pagati tutti gli esperti e il personale scuola. Sono state pagate tutte le fatture per acquisto di materiali e per la pubblicità. Il progetto è stato interamente rendicontato al sistema MIRWEB..



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



4 OSSERVAZIONI SUI FINANZIAMENTI

Si allega inoltre il calcolo di alcuni indici dei quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2018 (da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 580.150,75

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{580.150,75}{696.942,68} = 0,83$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 696.942,68

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 262.593,58

Incidenza residui attivi = $\frac{262.593,58}{580.150,75} = 0,45$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 580.150,75

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 40.281,86

Incidenza residui passivi = $\frac{40.281,86}{580.150,75} = 0,09$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 439.105,37

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 40.533,78

Smaltimento residui attivi = $\frac{40.533,78}{55.126,79} = 0,74$

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 55.126,79



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 27.135,51

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,89

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 30.385,51

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 425.959,02

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,91

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 469.490,88

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 43.531,86

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,09

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 469.490,88

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	263.872,90	195.083,52	73,93%
02	BENI DI CONSUMO	85.726,90	53.978,39	62,97%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	211.810,04	166.186,92	78,46%
04	ALTRE SPESE	19.115,93	12.184,70	63,74%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	110.909,37	9.266,98	8,36%
07	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.677,66	2.404,86	89,81%
98	FONDO DI RISERVA	2.829,88	0,00	0,00%
Totale generale		696.942,68	439.105,37	



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



Data 14/03/2019

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

I.P.S.S.E.O.A. – I.P.S.S. “S. DE LILLA”

SEDE I.P.S.S.E.O.A. Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 080 4241677

SEDE I.P.S.S. “DE LILLA” Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel./fax 080-4955408

Codice Meccanografico BAIS07300N- Codice Fiscale 93469320720

e-mail: BAIS07300N@istruzione.it PEC: BAIS07300N@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UFSLVQ



6. OSSERVAZIONI CONCLUSIVE

- Il controllo o governo di gestione, come momento non conclusivo ma proattivo di feed-back per le eventuali azioni di miglioramento (PTOF e PDM), prende in considerazione due aggregati principali, le “attività” e i “progetti” realizzati, che tuttavia costituiscono solo una piccola percentuale rispetto ai costi totali di tutto l’istituto, giacché sono escluse le spese correnti per il personale e le spese di gestione.
- Per quanto concerne il monitoraggio, è da rilevare che da esso possono trarsi solo dati grezzi relativi ai processi. Occorrerebbe infatti, per uno studio più accurato, una lettura storica dei risultati a utenza costante, modalità questa non disponibile. I progetti/attività/percorsi sono difficili da testare negli anni, l’utenza tende a variare nelle potenzialità e negli interessi che esprime, così come tendono a variare le potenzialità dei docenti e degli esperti impegnati.
- In questo contesto l’analisi dei risultati assume un significato di “work in progress” al fine di rendere conto e manifesto tutto il percorso che la scuola ha seguito per interpretare e soddisfare le esigenze e i bisogni della collettività di riferimento, per rendere trasparente e leggibile il livello di impatto sociale e le conseguenze per la comunità.

IL DIR. SER.ZI GE.LI AMM.VI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
