



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
I.I.S. – “E. MONTALE “ VAIS024002
Istituto d'Istruzione Superiore I.T.P.A. e Corrispondenti in L. Estere - IPC Servizi Commerciali
Via Gramsci,1 – 21049 TRADATE
CODICE FISCALE: 80101550129 - tel.0331-810329/843011 fax 0331-810783
Email: montale@isismontaletradate.it - Sito internet: www.isismontaletradate.it

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2011

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 18 c. 5 del D.l. n. 44 del 01/02/01.
Il Programma annuale 2011 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 6 del 08/02/11 senza il parere dei Revisori dei Conti che è stato acquisito in data 23/02/2011.
Durante l'anno sono state apportate le seguenti modifiche:
- Decreto Dirigenziale del 04/04/11 per entrate finalizzate: € 19.556,05 in aumento;
- Decreto Dirigenziale del 04/05/11 per entrate finalizzate: € 14.392,27 in aumento;
- Delibera C.d.I. n. 24 del 28/06/11: € 39.190,96 in aumento;
- Delibera C.d.I. n. 37 del 30/09/11: € 32.197,06 in aumento;
- Decreto Dirigenziale del 10/10/11 per entrate finalizzate: € 1.821,36 in aumento;
- Delibera C.d.I. n. 47 del 29/11/11: € 121.540,79.
Tenuto conto degli atti contabili si è provveduto all'elaborazione del conto consuntivo 2011, con relativi allegati, di cui si fornisce di seguito dettagliata relazione.

ENTRATE

- Aggregato 01 – Avanzo di amministrazione – Progr. Definitiva € 133.810,45

- Aggregato 02 – Finanziamenti dello Stato – Progr. Definitiva € 148.590,01

Il presente aggregato è costituito da due voci:

Aggregato 02/01	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Dot. Ordinaria	€ 141.543,35	€ 141.388,35	€ 132.393,21	€ 8.995,14

Sono stati accertati su questa voce i finanziamenti relativi a: Supplenze, Spese di pulizia, Funzionamento amministrativo e didattico, corsi di recupero, visite fiscali.
La differenza di € 155,00 tra programmazione e somme accertate si riferisce a finanziamenti accertati in meno e per i quali non è stato possibile effettuare le modifiche.

Aggregato 02/04	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Altri fin. vincolati	€ 7.046,66	€ 7.046,66	€ 7.046,66	//

Sono stati accertati su questa voce i finanziamenti relativi a: Alternanza scuola/lavoro, Aree a forte processo immigratorio, patentino.

- Aggregato 04 – Finanziamenti da Enti Locali – Progr. Definitiva € 20.848,22

Il presente aggregato è costituito da due voci:

Aggregato 04/03	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Provincia vinc.	€ 18.474,22	€ 18.474,22	€ 14.382,17	€ 4.092,05

Sono stati accertati su questa voce i finanziamenti relativi ai contributi della Provincia per l'ordinaria manutenzione, per il funzionamento e per l'intervento di una educatrice per un'alunna.

Aggregato 04/06	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Altre istituzioni	€ 2.374,00	€ 2.546,54	€ 2.546,54	//

La somma accertata si riferisce al rimborso da parte dell'IIS "Don Milani" per la verifica delle attrezzature in palestra, al rimborso da parte dell'I.I.S. "Geymonat" per il corso sulla sicurezza, e al rimborso da parte del Liceo "Crespi" di Busto per le spese relative al corso di aggiornamento sul curriculum verticale e al rimborso per l'affitto della sala e per l'ambulanza per la giornata dell'Open day.

La differenza di € 172,54 tra programmazione e somme accertate si riferisce al rimborso per l'affitto della sala e per l'ambulanza per la giornata dell'Open day.

- Aggregato 05 – Contributi da privati – Progr. Definitiva € 201.284,48

Il presente aggregato è costituito da quattro voci:

Aggregato 05/01	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Famiglie non vinc.	€ 95.254,00	€ 95.254,00	€ 95.254,00	//

Sono stati accertati su questa voce i contributi degli alunni per l'iscrizione.

Aggregato 05/02	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Famiglie vincolati	€ 99.708,25	€ 99.715,25	€ 99.715,25	//

Sono stati accertati su questa voce i contributi degli alunni per viaggi di istruzione e per le certificazioni linguistiche, per l'acquisto delle SKILL CARD e degli esami per l'ECDL, per lo svolgimento di ore di conversazione in cl. 1^a e per l'acquisto dei manuali per l'esame per il patentino.

La differenza di € 7,00 tra programmazione e somme accertate si riferisce al contributo versato per l'assicurazione.

Aggregato 05/03	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Altri non vincolati	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	//

Le somme accertate si riferiscono al contributo della ditta che gestisce i distributori automatici presenti nell'istituto, al contributo dell'istituto cassiere, al rimborso di altri Istituti per lo svolgimento della corsa campestre.

Aggregato 05/04	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Altri vincolati	€ 3.822,23	€ 3.822,23	€ 3.822,23	//

Si riferisce ai contributi ricevuti dall'Ente Bilaterale per il Progetto "ASTRA" e per il progetto Comunicazione e Marketing.

- Aggregato 07 – Altre entrate – Progr. Definitiva € 3.129,73

Il presente aggregato è costituito da due voci:

Aggregato 07/01	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Interessi	€ 300,00	€ 297,31	€ 297,31	//

Sono stati accertati su questo aggregato le somme relative a interessi maturati sul conto corrente bancario e postale.

Aggregato 07/04	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Residui
Diverse	€ 2.829,73	€ 2.829,73	€ 2.829,73	//

La somma indicata rappresenta un rimborso da parte della Telecom.

USCITE

- Attività: A1 – Funzionamento amministrativo generale – Progr. Def. € 87.949,69

Gravano su questa attività le spese per l'acquisto di carta, cancelleria, libri (relativamente alla segreteria), per le imprese di pulizia e altre spese.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/10/3	€ 383,69	€ 383,69	//	Rimborso spese di missione
1/11/1	€ 140,89	€ 140,89	//	IRAP su compensi
1/11/2	€ 219,62	€ 219,62	//	INPDAP su compensi
1/11/3	€ 2,00	€ 2,00	//	INPS su compensi
2/1/1	€ 2.058,00	€ 2.058,00	//	Carta
2/1/2	€ 588,71	€ 178,22	€ 410,49	Cancelleria
2/1/3	€ 2.049,83	€ 2.049,83	//	Stampati
2/2/1	€ 290,00	€ 290,00	//	Riviste e giornali
2/2/2	€ 977,06	€ 359,96	€ 617,10	Pubblicazioni
2/3/5	€ 518,24	€ 518,24	//	Accessori per uffici
2/3/7	€ 4.897,25	€ 4.897,25	//	Strumenti tecnico – spec.
2/3/8	€ 3.870,46	€ 3.809,96	€ 60,50	Mater. tecnico spec.
2/3/9	€ 889,82	€ 889,82	//	Mat. Informatico
2/3/10	€ 5.203,57	€ 3.409,32	€ 1.794,25	Mat. San. e igienico
3/1/1	€ 1.320,00	€ 1.320,00	//	Consulenza direz. e org.
3/1/3	€ 140,00	€ 140,00	//	Consulenza giurid. amm.va
3/1/4	€ 1.500,00	€ 1.500,00	//	Consulenza informatica
3/1/5	€ 127,50	€ 127,50	//	Altre consulenze
3/2/3	€ 3.286,65	€ 3.286,65	//	Assistenza medico-sanitaria
3/2/7	€ 228,61	€ 228,61	//	Prestazioni prof. e spec.

3/6/3	€ 287,38	€ 287,38	//	Manutenzione Macchinari
3/7/1	€ 5.877,49	€ 5.332,99	€ 544,50	Noleggio macchinari
3/7/2	€ 484,00	€ 484,00	//	Locazione immobili
3/8/1	€ 3.760,85	€ 3.760,85	//	Canoni telefonia
3/10/2	€ 6.644,69	€ 6.644,69	//	Servizio di pulizia
3/12/4	€ 4.942,00	€ 4.942,00	//	Assicurazioni
3/13/1	€ 9,20	€ 9,20	//	Spese di trasporto
4/1/1	€ 1.139,86	€ 1.084,25	€ 55,61	Spese postali
4/1/7	€ 167,04	€ 167,04	//	Spese revisori
4/1/9	€ 8.688,32	€ 8.688,32	//	Spese funzionamento con finanziamento Provincia
4/2/1	€ 150,00	€ 150,00	//	Contr. Annuale ALMADIPLOMA
6/3/7	€ 5.604,24	€ 5.604,24	//	Mobili e arredi
6/3/10	€ 1.458,40	€ 1.458,40	//	Impianti e attrezzature
8/1/1	€ 1.860,41	€ 1.860,41	//	Rest. Vers. non dovuti
Totale	€ 70.673,38	€ 66.903,55	€ 3.769,83	

Partite di giro per anticipo minute spese al Direttore S.G.A. € 500,00

- Attività: A2 – Funzionamento didattico generale – Progr. Def. € 36.829,25

Gravano su questa attività le spese per l'acquisto di libri, stampati e materiale vario relativamente alla didattica.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/5/1	€ 670,99	€ 670,99	//	Compensi netti non a carico FIS
1/5/2	€ 100,06	€ 100,06	//	Rit. prev e ass. su compensi non FIS
1/5/3	€ 322,45	€ 322,45	//	Rit. erariali su compensi non FIS
1/11/1	€ 151,60	€ 151,60	//	IRAP su compensi non FIS
1/11/2	€ 264,63	€ 264,63	//	INPDAP su compensi non FIS
2/1/2	€ 65,41	€ 65,41	//	Cancelleria
2/2/2	€ 144,25	€ 144,25	//	Pubblicazioni
2/3/7	€ 1.095,05	€ 1.095,05	//	Strumenti tecnico – spec.
2/3/8	€ 6.908,19	€ 5.308,57	€ 1.599,62	Mater. Tecnico spec.
2/3/9	€ 290,40	€ 290,40	//	Materiale informatico
3/1/5	€ 435,60	//	€ 435,60	Consulenze
3/2/3	€ 755,10	€ 755,10	//	Assistenza medico – sanitaria
3/2/5	€ 620,00	€ 620,00	//	Assistenza informatica
3/6/3	€ 1.320,00	€ 1.320,00	//	Man. laboratori
3/7/1	€ 323,07	€ 323,07	//	Noleggio macch.
3/7/3	€ 5.057,90	€ 5.057,90	//	Noleggio hardware
3/8/1	€ 5.415,00	€ 5.415,00	//	Telefonia
3/13/1	€ 52,00	€ 52,00	//	Spese per visite di istruzione
4/2/1	€ 360,00	€ 360,00	//	Part. ad organismi interni
4/2/3	€ 140,00	€ 140,00	//	Part. a reti di scuole
4/3/1	€ 500,00	€ 500,00	//	Borse di studio ad alunni
Totale	€ 24.991,70	€ 22.956,48	€ 2.035,22	

- Attività: A3 – Spese di personale – Progr. Def. € 96.154,47

Su tale attività confluiscono le somme necessarie al pagamento delle ore eccedenti e del fondo di istituto dei docenti e del personale ATA relativamente alla parte ancora giacente in cassa, degli stipendi ai supplenti brevi e delle visite fiscali disposte per i dipendenti.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/1/1	€ 47.660,69	€ 47.660,69	//	Compensi netti per supplenze docenti
1/1/2	€ 7.249,79	€ 7.249,79	//	Rit. carico dip.te per supp. Docenti
1/1/3	€ 9.643,03	€ 9.643,03	//	IRPEF per supplenze docenti
1/3/1	€ 1.093,82	€ 93,79	€ 1.000,03	Compensi netti per FIS doc. e ore eccedenti
1/3/2	€ 265,64	€ 134,27	€ 131,37	Rit. carico dip.te per FIS doc. e ore eccedenti
1/3/3	€ 665,69	€ 474,63	€ 521,06	IRPEF per FIS docenti e ore eccedenti
1/4/1	€ 214,84	€ 214,84	//	Compensi netti per FIS ATA
1/4/2	€ 27,46	€ 27,46	//	Rit. carico dip.te per FIS ATA
1/4/3	€ 57,70	€ 57,70	//	IRPEF per FIS ATA
1/11/1	€ 5.383,95	€ 5.383,95	//	IRAP su supplenze
1/11/1	€ 400,21	€ 259,75	€ 140,46	IRAP su fondo di istituto e ore eccedenti
1/11/2	€ 19.452,17	€ 19.452,17	//	INPDAP su supplenze
1/11/2	€ 380,26	€ 32,79	€ 347,47	INPDAP su fondo di istituto e ore eccedenti
1/11/3	€ 1.020,00	€ 1.020,00	//	INPS su supplenze
1/11/3	€ 117,00	€ 113,00	€ 4,00	INPS su fondo di istituto e ore eccedenti
3/2/3	€ 818,18	//	€ 818,18	Visite fiscali
Totale	€ 94.780,43	€ 91.817,86	€ 2.962,57	

- Attività: A4 – Spese d'investimento – Progr. Def. € 8.410,00

Su tale attività confluiscono le somme necessarie all'acquisto di un videoproiettore, telo motorizzato, monitor per i laboratori di informatica e due lavagne multimediali.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
6/3/10	€ 8.404,80	€ 6.406,80	€ 1.998,00	Acquisto attrezzature
Totale	€ 8.404,80	€ 6.406,80	€ 1.998,00	

- Progetto: P1 – Interventi e servizi per gli studenti – Progr. Def. € 22.397,23

Sono state impegnate su questo progetto le somme necessarie al pagamento dei compensi per corsi di recupero rivolti agli studenti, dei compensi all'educatrice, per corso pattini in linea, per corso relativo al conseguimento del patentino.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/5/1	€ 3.558,40	€ 3.558,40	//	Comp. netti per educatrice
1/5/3	€ 889,60	€ 889,60	//	Rit. erariali su comp. educatrice
1/5/1	€ 478,28	€ 478,28	//	Netto per corso patentino
1/5/2	€ 19,22	€ 19,22	//	Rit. prev. e ass. su corso patentino
1/5/3	€ 72,50	€ 72,50	//	Rit. erariali su corso patentino
1/5/1	€ 360,00	€ 360,00	//	Compenso per corso pattini in linea
1/7/1	€ 5.405,74	€ 5.405,74	//	Comp. netti per corsi di recupero
1/7/2	€ 681,74	€ 681,74	//	Rit. prev. e ass. su comp. per corsi di recupero
1/7/3	€2.562,52	€2.562,52	//	Rit. erariali su comp. per corsi di recupero
1/11/1	€ 378,08	€ 378,08	//	IRAP su compensi educatrice
1/11/1	€ 17,85	€ 17,85	//	IRAP su corso patentino
1/11/1	€ 735,25	€ 735,25		IRAP su corsi di recupero
1/11/2	€ 50,82	€ 50,82	//	INPDAP su corso patentino
1/11/2	€ 1.802,90	€ 1.802,90	//	INPDAP su corsi di recupero
1/11/3	€ 32,00	€ 32,00	//	INPS su corsi di recupero
Totale	€ 17.044,90	€ 17.044,90		

- Progetto: P3 – Progetti integrativi formativi professionalizzanti – Progr. Def. € 3.822,23

Gravano su questo progetto le spese per il pagamento dei compensi relativi al Progetto “ASTRA” e al progetto Comunicazione e Marketing.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/5/1	€ 1.500,85	€ 1.500,85	//	Compensi netti a docenti per Progetto ASTRA e Com. e Mark.
1/5/2	€ 222,79	€ 222,79	//	Rit. prev. e ass.
1/5/3	€ 710,86	€ 710,86	//	Rit. erariali
1/11/1	€ 206,98	€ 206,98	//	IRAP su compensi
1/11/2	€ 589,15	€ 589,15	//	INPDAP su compensi
Totale	€ 3.230,63	€ 3.230,63	//	

- Progetto: P4 – Parlare Arabo Cinese – Progr. Def. € 6.914,95

Il progetto è stato realizzato, nell’a.s. 2010/2011, con l'intervento di esperti madrelingua. Per la realizzazione dello stesso sono stati utilizzati fondi non provenienti dal fondo di istituto.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/5/1	€ 5.096,00	€ 5.096,00	//	Compensi netti
1/5/3	€ 1.274,00	€ 1.274,00	//	Rit. erariali su compensi
1/11/1	€ 541,46	€ 541,46	//	IRAP su compensi
Totale	€ 6.911,46	€ 6.911,46	//	

- Progetto: P6 – Certificazioni linguistiche – Progr. Def. € 8.184,00

Su questo progetto gravano le spese sostenute per l'ottenimento da parte degli studenti della certificazione in lingua straniera. Le somme si riferiscono a quanto versato agli Enti Certificatori esterni.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
4/2/1	€ 8.184,00	€ 8.184,00	//	Contr. ad organizzazioni per cert. linguistiche
Totale	€ 8.184,00	€ 8.184,00	//	

- Progetto: P7 – Viaggi d'istruzione, scambi culturali – Progr. Def. € 67.577,30

Gravano sul progetto le spese sostenute per lo svolgimento dei viaggi d'istruzione e degli scambi culturali da parte degli alunni.

Le somme necessarie provengono dai versamenti degli alunni.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
3/13	€ 64.801,00	€ 64.801,00	//	Spese per viaggi di istruzione
Totale	€ 64.801,00	€ 64.801,00	//	

- Progetto: P11 – Autonomia e aggiornamento – Progr. Def. € 3.860,00

E' stato svolto il corso per docenti "Progettare per Competenze" e sono stati rimborsati i docenti che hanno partecipato al corso "Certificazione competenze per assi" a Busto Arsizio.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/5/1	€ 499,80	€ 499,80	//	Rimborso a docenti per frequenza corso
1/5/2	€ 68,96	€ 68,96	//	Rit. prev. e ass.
1/5/3	€ 184,84	€ 184,84	//	Ritenute erariali
1/11/1	€ 233,39	€ 233,39	//	IRAP su compensi
1/11/2	€ 182,36	€ 182,36	//	INPDAP su compensi
3/5/1	€ 2.052,31	€ 2.052,31	//	Compenso per corso di aggiornamento
Totale	€ 3.221,66	€ 3.221,66	//	

- Progetto: P12 – Alternanza scuola - lavoro – Progr. Def. € 3.480,00

Il progetto ha favorito lo scambio di esperienze e il dialogo diretto tra operatori del campo economico e del sistema educativo e dell'istruzione al fine di favorire lo sviluppo di saperi condivisi e di agevolare una prima conoscenza del mondo del lavoro da parte degli alunni.

Di seguito si espongono dettagliatamente gli importi relativi alle varie tipologie di spesa:

Tipo/Conto/ Sottoconto	Somme impegnate	Somme pagate	Residui	Descrizione
1/5/1	€ 1.158,03	€ 1.158,03	//	Compensi non FIS docenti
1/5/2	€ 160,13	€ 160,13	//	Rit. prev e ass. su compensi
1/5/3	€ 519,34	€ 519,34	//	Rit. erariali su compensi
1/6	€ 275,23	€ 275,23	//	Compensi non FIS ATA
1/6/2	€ 37,97	€ 37,97	//	Rit. prev e ass. su compensi
1/6/3	€ 101,80	€ 101,80	//	Rit. erariali su compensi

1/11/1	€ 191,47	€ 191,47	//	IRAP su compensi
1/11/2	€ 523,96	€ 523,96	//	INPDAP su compensi
1/11/3	€ 5,00	€ 5,00	//	INPS su compensi
3/13/1	€ 154,00	€ 154,00	//	Pullman per visita in azienda
4/2/3	€ 200,00	€ 200,00	//	Adesione rete
Totale	€ 3.326,93	€ 3.326,93	//	

L'avanzo d'amministrazione ammonta a € 188.161,54, di cui € 64.558,68 non vincolato in quanto è stato realizzato su finanziamenti e contributi senza vincolo di destinazione, ed € 123.602,86 vincolato, poiché realizzato sulle seguenti voci di spesa:

Fondo istituto docenti al lordo ritenute dip.te	4.841,56
Fondo istituto pers. ATA al lordo rit. dip.te	1.648,79
IRAP su fondo di istituto	1.655,19
INPDAP su fondo istituto	17.474,70
Corsi di recupero	4.512,33
Visite fiscali	854,54
Area a forte processo immigratorio	3.340,56
Corso di inglese cl. 1 [^]	6.810,00
Spese di pulizia	54.463,87
Finanziamento per acquisto libri in comodato d'uso	7.273,46
Acquisto SKILL CARD ed esami ECDL	1.352,37
Sicurezza	154,49
Fin. per sicurezza stradale e patentino	938,89
Formazione e aggiornamento	123,90
Viaggi istruzione alunni	16.334,30
Progetto ASTRA e Comunicazione e Marketing e Alternanza	1.094,25
Comune di Lonate Ceppino per pagamento Educatrice	288,00
Provincia per spese di funzionamento	441,66

L'attività amministrativa e finanziaria è stata regolare e non sono state effettuate gestioni economiche o fuori bilancio.

Tradate 10/03/2012

IL DIRETTORE S.G.A.
Calogero Tornabene

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Calogero Montagno