



**Istituto Statale d'Arte
BRUNO MUNARI
di Vittorio Veneto**

ISTITUTO STATALE D'ARTE BRUNO MUNARI

Via Gandhi, 14
31029 Vittorio Veneto Tv
Tel +39 0438 551422
Fax +39 0438 940130

Codice fiscale 93002460264

Web: www.isamunari.it
E-mail: isamunari@isamunari.it

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

La presente relazione tecnico-contabile illustra le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2009 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il programma annuale dell'esercizio 2009 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera del 13 febbraio 2009. Esso comprendeva entrate e spese pareggianti tra loro, in termini di competenza, per € 538.873,50.

Nel corso dell'esercizio finanziario alcuni fatti di natura giuridica ed amministrativa hanno comportato variazioni di entrata e di spesa rispetto alla previsione, che sono state apportate con decreto del Dirigente Scolastico ed approvate dal Consiglio di Istituto.

Per la realizzazione del POF il programma annuale prevedeva le seguenti attività e progetti: A01 "funzionamento amministrativo generale", A02 "funzionamento didattico generale", A03 "spese di personale", A04 "spese di investimento", P01 "Progetto "Formazione e aggiornamento personale", P02 "Progetto: Attività di arricchimento offerta formativa", P03 "Progetto: I magazzini del ghetto", P04 "Progetto: Scambi culturali", P05 "Progetto "Iniziative complementari rivolte agli studenti", P06 "Progetto: Stage - tirocini formativi", P07 "Progetto: Servizi per gli studenti (Educazione alla Salute - Orientamento), P08 "Progetto: Iniziative aperte al territorio", P09 "Integrazione alunni diversamente abili".

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2009		180.926,21
SOMME RISCOSE		
Competenza	367.858,00	
Residui	10.440,60	
Totale (1)	378.298,60	
SOMME PAGATE		
Competenza	412.748,38	
Residui	13.773,33	
Totale (2)	426.521,71	
Differenza (1 - 2)		- 48.223,11
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2009		132.703,10

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2009 ammonta a € 169.031,45, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
ATTIVI		
Esercizio Corrente	37.873,68	
Esercizi Precedenti	67.967,14	
Totale (1)	105.840,82	
PASSIVI		
Esercizio Corrente	69.512,47	
Esercizi Precedenti	0,00	
Totale (2)	69.512,47	
DIFFERENZA (1 - 2)		36.328,35
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2009		132.703,10
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2009		169.031,45

L'avanzo di Esercizio 2009 di € -76.529,17 così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2009	405.731,68
SPESE EFFETTIVE E.F. 2009	482.260,85
AVANZO ESERCIZIO 2009	-76.529,17

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base di: Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non Vincolato	
Previsione iniziale	32.470,70
Previsione definitiva	32.470,70
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	32.470,70

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	213.089,92
Previsione definitiva	213.089,92
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	213.089,92

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			129.928,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.11.2009	2	le maggiori assegnazioni dal Ministero Pubblica Istruzione - Roma di: € 36.863,85 rispetto alla previsione, per le supplenze brevi e saltuarie esercizio finanziario 2009 compreso gli oneri a carico dell'amministrazione; € 2.947,36, rispetto alla previsione, quale finanziamento anno 2009 per il fondo di istituto a.s. 2008/09 in quanto nel piano annuale era stato calcolato con l'organico di diritto del precedente anno scolastico; € 1.735,81 per l'Esame di Stato - sessione straordinaria a settembre; le minori entrate di € 4.106,33 per gli oneri a carico amministrazione (INPDAP e IRAP) e di € 3.335,50 in quanto non finanziate le spese relative ai revisori dei conti; € 4.392,23 quale finanziamento per le ore eccedenti.	38.497,42
30.12.2009	3	Assegnazione fondi dal MPI quale finanziamento fondo di istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici e relativi oneri a carico dell'amministrazione da settembre a dicembre.	7.366,00
		Previsione definitiva	175.791,50
		Somme riscosse	160.013,25
		Somme da riscuotere	15.778,25
		Differenza	

Le somme rimaste da riscuotere risultano puntualmente elencate nell'allegato modello L (residui attivi).

Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati				
			Previsione iniziale	35.051,53
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30.06.09	1	<p>le assegnazioni dall'USP di Treviso di: € 372,26 per l'attività di formazione e aggiornamento del personale a.s. 08/09; € 372,49 quale finanziamento fondi per la sicurezza;</p> <p>l'assegnazione dall'USR di Venezia, per il tramite dell'ITIS di Treviso, di € 1.900,00 quale finanziamento fondi POF Legge 440, direttiva 69/2008, anno finanziario 2008 di cui € 600,00 per la formazione;</p> <p>le assegnazioni dal MPI - Roma di: € 614,00 quale finanziamento legge 440 "progetto lettura amico libro"; € 5.054,29 quale finanziamento, pari al 50% dell'importo complessivo, finalizzato ai corsi di recupero dei debiti formativi per il presente anno scolastico; € 3.927,70 quale finanziamento riferito al pagamento dei compensi dei revisori dei conti per l'anno 2008;</p> <p>l'assegnazione dall'USP di Treviso, per il tramite della D.D. di Villorba, di € 1.000,00 quale finanziamento fondi per l'attuazione delle azioni di studio e ricerca sugli strumenti dell'integrazione per il CTI;</p>	13.240,74	
30.11.09	2	<p>l'assegnazione dall'U.S.R. di € 2.000,00 quale finanziamento in acconto per l'anno scolastico 2009/2010 per il progetto Alternanza Scuola Lavoro;</p> <p>le assegnazioni dall'U.S.P. di Treviso di: € 99,88 quale finanziamento formazione e aggiornamento personale scuola saldo 2008; € 424,60 quale finanziamento per la sicurezza - esercizi finanziari 2006 e 2007; € 574,56 quale finanziamento per la sicurezza - esercizio finanziario 2008 acconto; € 500,53 quale finanziamento per la sicurezza - esercizio finanziario 2009; € 320,28 quale finanziamento formazione e aggiornamento personale scuola acconto 2009; € 25,61 quale finanziamento formazione e aggiornamento personale scuola saldo 2010; € 2.300,00 quale finanziamento formazione e aggiornamento alunni con handicap per il CTI;</p> <p>l'assegnazione del MPI - Roma di € 5.054,29, per i corsi di recupero;</p> <p>la minor assegnazione del MPI - Roma di € 585,57 sulla previsione iniziale per le ore di supplenza.</p>	10.714,18	
			Previsione definitiva	59.006,45
			Somme riscosse	37.251,02
			Somme da riscuotere	21.755,43
			Differenza	

Le somme rimaste da riscuotere risultano puntualmente elencate nell'allegato modello L (residui attivi).

Aggregato 03 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati (regione)			
Previsione iniziale			18.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	l'assegnazione dalla Regione Veneto di € 3.000,00 quale premio per la vincita, da parte della sezione stampa, di un concorso rivolto agli studenti delle scuole secondarie di secondo grado del Veneto Legge regionale n.55/1999.	3.000,00
Previsione definitiva			21.800,00
Somme riscosse			21.800,00
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 04 voce 03 - Provincia vincolati			
Previsione iniziale			8.633,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.11.09	2	l'assegnazione dalla Provincia di Treviso di € 210,00 per le spese di pulizia dell'utilizzo della piscina comunale a.s. 2008/2009.	210,00
Previsione definitiva			8.843,27
Somme riscosse			8.633,27
Somme da riscuotere			210,00
Differenza			

Le somme rimaste da riscuotere risultano puntualmente elencate nell'allegato modello L (residui attivi).

Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	<p>i contributi da parte degli Istituti Comprensivi aderenti al CTI per un totale di € 2.320,00 per il corso di formazione "Feuerstein";</p> <p>i contributi da parte degli Istituti Comprensivi aderenti al CTI per un totale di € 5.200,00 per il progetto "Tutti i bambini vanno bene a scuola";</p> <p>il contributo da parte della Escuela de arte de Cuenca - Spagna, di € 4.592,00 per il progetto "Leonardo" della Comunità Europea;</p> <p>il contributo, per metà della spesa, di € 93,92 da parte del CTI di S. Fior per il corso di formazione ricerca/azione rivolto al personale docente;</p> <p>il contributo dell'Ufficio Scolastico Regionale, per il tramite dell'IPSIA "Scarpa" di Montebelluna, di € 1.192,27, nell'ambito del "Programma nazionale "Scuole Aperte" per la sezione "laboratori scientifici";</p> <p>il contributo da parte dell'USP per il tramite dell'Istituto "Besta" di Treviso, di € 200,00 per la partecipazione della scuola alle fasi finali dell'iniziativa promossa dalla Consulta Provinciale degli Studenti di tornei sportivi scolastici;</p> <p>l'assegnazione dall'INAIL di Venezia di € 4.000,00 quale premio per la vincita, da parte della sezione stampa, di un concorso nell'ambito del progetto "Sicurezza a scuola" a.s. 2008/09.</p>	17.598,19
30.11.09	2	<p>l'assegnazione dalla Scuola Media Statale di Casteller di € 792,00 quale contributo corsi CIG - Certificato di idoneità all'educazione stradale a.s. 2008/09;</p> <p>l'assegnazione da parte della Direzione Didattica 2° Circolo di Treviso, come da delibera della Giunta Regionale del Veneto, di € 886,65 quale contributo per libri in comodato d'uso per gli studenti;</p> <p>l'assegnazione dall'Istituto Professionale per il Commercio "Besta " di Treviso di € 2.250,00 quale finanziamento fondi CTI per formazione e aggiornamento alunni con handicap;</p> <p>l'assegnazione dall'Istituto Comprensivo di Santa Lucia di € 1.312,60 quale contributo per metà della spesa del progetto "Tutti i bambini vanno bene a scuola" del CTI;</p> <p>l'assegnazione dall'Istituto Professionale Alberghiero "Beltrame" di € 827,20 quale rimborso spese acquisti testi e realizzazione stampati progetto Leonardo.</p>	6.068,45
Previsione definitiva			23.666,64
Somme riscosse			23.666,64
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	il contributo, da parte delle famiglie degli studenti, di € 70,00 per un itinerario didattico per la classe 2^D.	70,00
			Previsione definitiva
			70,00
			Somme riscosse
			70,00
			Somme da riscuotere
			Differenza

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati			
			Previsione iniziale
			92.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	il maggiore versamento, da parte degli alunni, rispetto alla previsione, di € 506,00 per i viaggi d'istruzione e le visite guidate.	506,00
30.11.09	2	il maggior versamento da parte degli alunni, rispetto alla previsione, di € 620,60 per l'assicurazione per RC e infortuni degli alunni a.s. 2009/2010; il versamento da parte degli studenti del corso serale di € 1.280,00 per il corso "Arte di sera"; il maggior versamento da parte degli alunni, rispetto alla previsione, di € 4.429,40 quale contributo per laboratori; il maggior versamento, sulla previsione iniziale da parte degli alunni di € 985,91 per visite guidate; il maggior versamento da parte degli alunni, rispetto alla previsione di € 78,35, per acquisto testi patentino.	7.394,26
			Previsione definitiva
			100.200,26
			Somme riscosse
			100.070,26
			Somme da riscuotere
			130,00
			Differenza

Le somme rimaste da riscuotere risultano puntualmente elencate nell'allegato modello L (residui attivi).

Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati			
			Previsione iniziale
			6.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	il contributo da parte della ditta CEV, impresa costruttrice della nuova ala dell'istituto, di € 1.000,00 per spese di materiali per l'inaugurazione del nuovo stralcio.	1.000,00
30.11.09	2	il maggior versamento sulla previsione di € 500,00 per il progetto Leonardo; il contributo da parte della Pro-loco di Sarmede di € 200,00 per la partecipazione alle Fiere del Teatro.	700,00
			Previsione definitiva
			7.800,00
			Somme riscosse
			7.800,00
			Somme da riscuotere
			Differenza

Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	il contributo, da parte della Fondazione di Comunità di Pieve di Soligo, di € 2.000,00 per un concorso di idee per la realizzazione di un logo per la fondazione commissionato agli studenti della sezione stampa; i contributi di € 160,00 pervenuti da docenti che hanno aderito al corso di formazione "Feuerstein" nell'ambito del CTI; l'iscrizione di € 122,00 da parte di uno studente all'esame di lingua inglese PET.	2.282,00
30.11.09	2	il contributo da parte del Centro di Servizio per il volontariato di Treviso per la realizzazione di pannelli decorativi del sottopasso area Fenderl.	1.022,00
			Previsione definitiva
			3.304,00
			Somme riscosse
			3.304,00
			Somme da riscuotere
			Differenza

Aggregato 07 voce 01 - Interessi			
			Previsione iniziale
			2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	maggiori interessi attivi, rispetto alla previsione, dell'Istituto cassiere.	378,56
30.11.09	2	i maggiori interessi attivi, rispetto alla previsione, dell'Istituto cassiere Veneto Banca per € 1.642,44 e del Conto Corrente Postale per € 28,56.	1.671,00
			Previsione definitiva
			4.549,56
			Somme riscosse
			4.549,56
			Somme da riscuotere
			Differenza

Aggregato 07 voce 04 - Diverse			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	il rimborso da parte delle FF.SS. di un viaggio d'istruzione.	700,006
			Previsione definitiva
			700,006
			Somme riscosse
			700,00
			Somme da riscuotere
			Differenza

Riassumendo.

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in più o in meno
651.292,30	405.731,68	367.858,00	37.873,68	245.560,62

Aggr/voce	Previsione iniziale	variazioni	Somme Accertate	Somme riscosse	Rimaste da riscuotere (Residui attivi)	Differenza
01.01	32.470,70					32.470,70
01.02	213.089,92					213.089,92
02.01	129.928,08	45.863,42	175.791,50	160.013,25	15.778,25	
02.04	35.051,53	23.954,92	59.006,45	37.251,02	21.755,43	
03.04	18.800,00	3.000,00	21.800,00	21.800,00		
04.03	8.633,27	210,00	8.843,27	8.633,27	210,00	
04.06		23.666,64	23.666,64	23.666,64		
05.01		70,00	70,00	70,00		
05.02	92.300,00	7.900,26	100.200,26	100.070,26	130,00	
05.03	5.100,00	2.700,00	7.800,00	7.800,00		
05.04	1.000,00	2.304,00	3.304,00	3.304,00		
07.01	2.500,00	2.049,56	4.549,56	4.549,56		
07.04		700,00	700,00	700,00		
Totale	538.873,50	112.418,80	405.731,68	367.858,00	37.873,68	245.560,62

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			44.724,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	l'assegnazione dall'USP di Treviso di € 372,49 quale finanziamento fondi per la sicurezza; l'assegnazione dal MIUR di € 3.927,70 quale finanziamento riferito al pagamento dei compensi dei revisori dei conti per l'anno 2008; Il 10% dell'assegnazione dalla Regione Veneto di € 3.000,00 quale premio per la vincita, da parte della sezione stampa, di un concorso rivolto agli studenti delle scuole secondarie di secondo grado del Veneto Legge regionale n. 55/1999 per € 300,00; parte dell'assegnazione dall'INAIL di Venezia di € 4.000,00 quale premio per la vincita, da parte della sezione stampa, di un concorso nell'ambito del progetto "Sicurezza a scuola" a.s. 2008/09 per € 200,00; parte del contributo, da parte della Fondazione di Comunità di Pieve di Soligo, di € 2.000,00 per un concorso di idee per la realizzazione di un logo per la fondazione commissionato agli studenti della sezione stampa per € 150,00; i maggiori interessi attivi, rispetto alla previsione, dell'Istituto cassiere di € 378,56.	5.328,75

30.11.09	2	<p>la minore entrate da parte del MPI - Roma di € 3.335,50 in quanto non finanziate le spese relative ai revisori dei conti;</p> <p>l'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 424,60 quale finanziamento per la sicurezza - esercizi finanziari 2006 e 2007:</p> <p>parte dell'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 574,56 quale finanziamento per la sicurezza - esercizio finanziario 2008 acconto per € 172.37;</p> <p>parte dell'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 500,53 quale finanziamento per la sicurezza - esercizio finanziario 2009 per € 150,16;</p> <p>l'assegnazione dalla Provincia di Treviso di € 210,00 per le spese di pulizia dell'utilizzo della piscina comunale a.s. 2008/2009;</p> <p>parte del versamento da parte degli studenti del corso serale di € 1.280,00 per il corso "Arte di sera" di € 128,00;</p> <p>i maggiori interessi attivi, rispetto alla previsione, dell'Istituto cassiere Veneto Banca per € 1.642,44 e del Conto Corrente Postale per € 28,56.</p>	- 579,37
Previsione definitiva			49.473,71
Somme impegnate			42.493,12
Somme pagate			39.641,66
Somme da pagare			10.266,53
Economie			6.980,59

In fase di predisposizione del programma annuale Esercizio 2009, il budget iniziale per questa attività è stato costituito tenendo presente le spese generali, per il funzionamento degli uffici e il loro mantenimento, effettuate nella scorsa gestione. Tale previsione si è rivelata sufficiente.

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale			
			Previsione iniziale
			134.603,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	<p>l'assegnazione dal MIUR di € 614,00 quale finanziamento legge 440 "progetto lettura amico libro";</p> <p>parte dell'assegnazione dall'USR di Venezia, per il tramite dell'ITIS di Treviso, di € 1.900,00 quale finanziamento fondi POF Legge 440, direttiva 69/2008, anno finanziario 2008 di € 300,00;</p> <p>parte l'assegnazione dalla Regione Veneto di € 3.000,00 quale premio per la vincita, da parte della sezione stampa, di un concorso rivolto agli studenti delle scuole secondarie di secondo grado del Veneto Legge regionale n.55/1999 per € 2.700,00;</p> <p>parte dell'assegnazione dall'INAIL di Venezia di € 4.000,00 quale premio per la vincita, da parte della sezione stampa, di un concorso nell'ambito del progetto "Sicurezza a scuola" a.s. 2008/09 per € 3.800,00;</p> <p>il contributo da parte dell'USP per il tramite dell'Istituto "Besta" di Treviso, di € 200,00 per la partecipazione della scuola alle fasi finali dell'iniziativa promossa dalla Consulta Provinciale degli Studenti di tornei sportivi scolastici;</p> <p>il contributo da parte della ditta CEV, impresa costruttrice della nuova ala dell'istituto, di € 1.000,00 per spese di materiali per l'inaugurazione del nuovo stralcio;</p> <p>parte del contributo, da parte della Fondazione di Comunità di Pieve di Soligo, di € 2.000,00 per un concorso di idee per la realizzazione di un logo per la fondazione commissionato agli studenti della sezione stampa per € 1.350,00;</p> <p>l'iscrizione di € 122,00 da parte di uno studente all'esame di lingua inglese PET;</p> <p>il rimborso da parte delle FF.SS. di un viaggio d'istruzione per € 700,00.</p>	10.786,00
30.11.09	2	<p>l'assegnazione da parte della Direzione Didattica 2° Circolo di Treviso, come da delibera della Giunta Regionale del Veneto, di € 886,65 quale contributo per libri in comodato d'uso per gli studenti;</p> <p>parte dell'assegnazione dall'Istituto Professionale Alberghiero "Beltrame" di € 827,20 quale rimborso spese acquisti testi e realizzazione stampati progetto Leonardo per € 200,00;</p> <p>il maggior versamento da parte degli alunni, rispetto alla previsione, di € 620,60 per l'assicurazione per RC e infortuni degli alunni 2009/2010;</p> <p>parte del versamento da parte degli studenti del corso serale di € 1.280,00 per il corso "Arte di sera" di € 137,60 per l'assicurazione e di € 472,30 per i materiali; il maggior versamento da parte degli alunni, rispetto alla previsione, di € 3.965,52 quale contributo per laboratori; il maggior versamento, sulla previsione iniziale da parte degli alunni di € 460,51 per visite guidate; da Z01 € 773,90 per missioni ed € 184,04 per spese di personale;</p>	7.701,12

Previsione definitiva	153.090,74
Somme impegnate	110.396,48
Somme pagate	100.129,96
Somme da pagare	10.266,53
Economie	42.694,26

La previsione, per le molteplici funzioni sostenute da queste attività, si è rivelata più che sufficiente.

Aggregato A voce 03 - Spese di personale				
			Previsione iniziale	218.777,69
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variaz.	Descrizione	Importo	
30.06.09	1	l'assegnazione dal MIUR quale finanziamento, pari al 50% dell'importo complessivo, finalizzato ai corsi di recupero dei debiti formativi per il presente anno scolastico.	5.054,29	
30.11.09	2	la maggior assegnazione dal Ministero Pubblica Istruzione - Roma di: € 36.863,85 rispetto alla previsione, per le supplenze brevi e saltuarie esercizio finanziario 2009 compreso gli oneri a carico dell'amministrazione; € 2.947,36, rispetto alla previsione, quale finanziamento anno 2009 per il fondo di istituto a.s. 2008/09 in quanto nel piano annuale era stato calcolato con l'organico di diritto del precedente anno scolastico; € 1.735,81 per l'Esame di Stato - sessione straordinaria a settembre; le minori entrate di € 4.106,33 per gli oneri a carico amministrazione (INPDAP e IRAP) e di € 585,57 sulla previsione iniziale per le ore di supplenza; l'assegnazione dal Ministero Pubblica Istruzione -Roma di € 4.392,23 quale finanziamento per le ore eccedenti; l'assegnazione del MPI - Roma di € 5.054,29, per i corsi di recupero; parte del versamento da parte degli studenti del corso serale di € 1.280,00 per il corso "Arte di sera" per € 542,10 a favore del personale; da Z01 € 31.995,74 per spese di personale.	78.839,48	
30.12.09	3	Assegnazione fondi dal MPI quale finanziamento fondo di istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici e relativi oneri a carico dell' amministrazione da settembre a dicembre.	7.366,00	
			Previsione definitiva	310.037,36
			Somme impegnate	232.225,20
			Somme pagate	178.409,96
			Somme da pagare	53.815,24
			Economie	77.812,16

A questa attività sono state attribuite tutte le spese per emolumenti al personale supplente, tredicesima mensilità, liquidazione ferie non godute; i compensi accessori a tutto il personale non afferenti a preciso progetto; sono stati liquidati i corsi di recupero, le indennità di direzione e amministrazione. Tutti i contributi previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente e dell'amministrazione nonché l'IRPEF, l'IRAP e l'INPS sono stati versati alle scadenze previste dalla normativa.

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento	
Previsione iniziale	11.916,95
Previsione definitiva	11.916,95
Somme impegnate	5.607,94
Somme pagate	5.044,80
Somme da pagare	563,14
Economie	6.309,01

Le spese impegnate sono servite per acquistare un nuovo server per la segreteria, un portatile e un videoproiettore.

Aggregato P voce 01 - Progetto "Formazione e aggiornamento personale"			
Previsione iniziale			5.922,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	l'assegnazione dall'USP di Treviso di € 372,26 per l'attività di formazione e aggiornamento del personale a.s. 08/09; parte dell'assegnazione dall'USR di Venezia, per il tramite dell'ITIS di Treviso, di € 1.900,00 quale finanziamento fondi POF Legge 440, direttiva 69/2008, anno finanziario 2008 di cui € 600,00 per la formazione.	972,26
30.11.09	2	l'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 99,88 quale finanziamento formazione e aggiornamento personale scuola saldo 2008; parte dell'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 574,56 quale finanziamento per la sicurezza - esercizio finanziario 2008 acconto per € 402,19; parte dell'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 500,53 quale finanziamento per la sicurezza - esercizio finanziario 2009 per € 350,37; l'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 320,28 quale finanziamento formazione e aggiornamento personale scuola acconto 2009; l'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 25,61 quale finanziamento formazione e aggiornamento personale scuola saldo 2010.	1.198,33
Previsione definitiva			8.092,94
Somme impegnate			3.097,56
Somme pagate			1.081,56
Somme da pagare			2.016,00
Economie			4.995,38

Per la sezione architettura e arredamento sono stati realizzati un corso antincendio e un corso cad; è stato acquistato un software per la redazione del documento sicurezza; sono stati pagati i corsi per l'art. 3 e l'art. 7 rivolti al personale ATA. Sono state inoltre liquidate le spese di autoaggiornamento ai docenti.

Aggregato P voce 02 - Progetto "Attività di arricchimento offerta formativa"			
Previsione iniziale			8.282,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	parte dell'assegnazione dall'USR di Venezia, per il tramite dell'ITIS di Treviso, di € 1.900,00 quale finanziamento fondi POF Legge 440, direttiva 69/2008, anno finanziario 2008 per € 986,31; il contributo dell'Ufficio Scolastico Regionale, per il tramite dell'IPSIA "Scarpa" di Montebelluna, di € 1.192,27, nell'ambito del "Programma nazionale "Scuole Aperte" per la sezione "laboratori scientifici"; il contributo, da parte delle famiglie degli studenti, di € 70,00 per un itinerario didattico per la classe 2^D.	2.248,58
30.11.09	2	il maggior versamento, sulla previsione iniziale da parte degli alunni di € 859,10 per viaggi; da Z01 € 294,57 per spese di personale.	1.153,67
Previsione definitiva			11.684,40
Somme impegnate			11.533,26
Somme pagate			11.533,26
Somme da pagare			
Economie			151,14

Sono state realizzate le seguenti attività relative ai progetti: "Workshop" di un illustratore per le sezioni stampa e pittura; "Vivere il mare"; supporto didattico agli studenti stranieri; lezioni di storia locale con un esperto; lezioni di restauro con un esperto; un itinerario didattico per la classe 2^D. Inoltre, nel programma "Scuole Aperte", finanziato dal MPI, è stato realizzato il progetto: "laboratori scientifici", finalizzato al potenziamento delle attrezzature scientifiche e alla didattica laboratoriale. In questo progetto è stata inoltre remunerata, con uno stage in collaborazione con la Provincia di Treviso, una persona che si è occupata della tenuta della biblioteca dell'Istituto.

Aggregato P voce 03 - Progetto "I Magazzini del Ghetto"			
Previsione iniziale			5.487,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	Parte dell'assegnazione dall'USR di Venezia, per il tramite dell'ITIS di Treviso, di € 1.900,00 quale finanziamento fondi POF Legge 440, direttiva 69/2008, anno finanziario 2008.	13,69
30.11.09	2	La minore entrate, sulla previsione iniziale, da parte degli alunni di € 40,70 per visite guidate; da Z01 € 26,10 per spese di personale.	- 14,60
Previsione definitiva			5.486,32
Somme impegnate			5.486,32
Somme pagate			5.486,32
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Nei primi mesi dell'anno sono stati realizzati i cd, raccolti in un cofanetto, di tutte le manifestazioni realizzate e gli studi fatti dagli studenti del progetto "I magazzini del ghetto", finanziato dalla Regione Veneto; con delibera in autotutela, per l'anno scolastico 2007/08. Il progetto è stato interamente realizzato e i fondi sono stati tutti spesi.

Aggregato P voce 04 - Progetto "Scambi culturali"			
Previsione iniziale			2.257,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.11.09	2	La minore entrate, sulla previsione iniziale, da parte degli alunni di € 300,00 per visite guidate.	- 300,00
Previsione definitiva			1.957,34
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.967,34

Per questo progetto era prevista la realizzazione di un Comenius che per motivi didattici non è stato più avviato e pertanto non si sono avuti oneri per questa programmazione.

Aggregato P voce 05 - Progetto "Iniziativa complementari rivolte agli studenti"			
Previsione iniziale			25.401,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.11.09	2	l'assegnazione dalla Scuola Media Statale di Casteller di € 792,00 quale contributo corsi CIG - Certificato di idoneità all'educazione stradale a.s. 2008/09; il maggior versamento da parte degli alunni, rispetto alla previsione di € 78,35, per acquisto testi patentino.	870,35
Previsione definitiva			26.271,46
Somme impegnate			20.497,34
Somme pagate			20.497,34
Somme da pagare			0,00
Economie			5.774,11

Sono state realizzate le seguenti attività relative ai progetti: "Studio della lingua inglese nel corso ordinario" e i corsi per il conseguimento del patentino.

Aggregato P voce 06 - Progetto "Stage - tirocini formativi - ASL - Leonardo"			
Previsione iniziale			20.541,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	il contributo da parte della Escuela de arte de Cuenca - Spagna, di € 4.592,00 per il progetto "Leonardo" della Comunità Europea; il maggiore versamento, da parte degli alunni, rispetto alla previsione, di € 506,00 per visite guidate.	5.098,00

30.11.09	2	l'assegnazione dall'U.S.R. di € 2.000,00 quale finanziamento in acconto per l'anno scolastico 2009/2010 per il progetto Alternanza Scuola Lavoro; parte dell'assegnazione dall'Istituto Professionale Alberghiero "Beltrame" di € 827,20 quale rimborso spese acquisti testi e realizzazione stampati progetto Leonardo per € 627,20; il maggior versamento sulla previsione di € 500,00 per il progetto Leonardo.	3.127,20
Previsione definitiva			28.766,85
Somme impegnate			19.444,69
Somme pagate			19.444,69
Somme da pagare			0,00
Economie			9.322,16

Il progetto "Stage - tirocini formativi - ASL" si è articolato in una serie di interventi ed azioni tra cui anche incontri di coordinamento, predisposizione della modulistica, individuazione e formazione tutor, incontri con gli studenti. Nel mese di giugno si sono svolti gli Stage presso le Aziende seguiti da un tutor scolastico. Le somme pagate si riferiscono al rimborso spese di viaggio e attività funzionali per i docenti tutor. La residua disponibilità è data anche dal finanziamento, in acconto, per l'anno scolastico 2009/10, a favore del progetto "Alternanza Scuola Lavoro". Si è concluso il Leonardo 2007 e si è realizzato lo scambio con la Spagna - Escuela de Arte de Cuenca, ospitando gli studenti spagnoli.

Aggregato P voce 07 - Progetto "Servizi per gli studenti (Educazione Salute - Orientamento)"			
Previsione iniziale			14.673,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.11.09	2	il maggior versamento, sulla previsione iniziale, da parte degli alunni per viaggi.	7,00
Previsione definitiva			14.680,92
Somme impegnate			11.050,45
Somme pagate			11.050,45
Somme da pagare			0,00
Economie			3.630,47

Come per gli anni passati sono stati mantenuti l'accoglienza nelle classi prime e l'orientamento scolastico in entrata e in uscita. E' stato realizzato il corso all'Esame di Stato. Nell'ambito dell'Educazione alla salute sono state attuate, in modo lievemente inferiore alla previsione, le attività preventive che sono state sostenute da: URS Veneto, USP Treviso, Prefettura Treviso, ULSS 7 e 9, Centro Servizio Volontariato Trevisoe Vittorio Veneto, Istituto penale Minorile Treviso, LILT Conegliano, AVIS, ADMO, AIDO, Associazione Servitium Vittorio Veneto, Coop.Soc. Thaumà Conegliano, Ass. Comunità Giovanile Conegliano, Ass. Emergenze Oggi ed I.T.A.C.A. Treviso, don Luigi Merla - consulente per l'educazione alla legalità del MPI. E' stato attivato uno "spazio ascolto" per i ragazzi verso le criticità presenti in certe classi e studenti.

Aggregato P voce 08 - Progetto "Iniziativa aperte al territorio"			
Previsione iniziale			1.037,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	parte del contributo, da parte della Fondazione di Comunità di Pieve di Soligo, di € 2.000,00 per un concorso di idee per la realizzazione di un logo per la fondazione commissionato agli studenti della sezione stampa.	500,00
30.11.09	2	il contributo da parte della Pro-loco di Sarmede di € 200,00 per la partecipazione alle Fiere del Teatro; il contributo da parte del Centro di Servizio per il volontariato di Treviso di € 1.022,00 per la realizzazione di pannelli decorativi del sottopasso area Fenderl.	1.222,00
Previsione definitiva			2.759,76
Somme impegnate			1.837,94
Somme pagate			1.837,94
Somme da pagare			0,00
Economie			921,82

Sono stati attuati progetti per promuovere la presenza dell'Istituto, nel territorio come soggetto culturale specificatamente con una collaborazione con la "Fondazione di Comunità dell'ULSS" per la realizzazione di un marchio logo; una collaborazione con il Coordinamento di Volontariato Provincia di Treviso, Città di Vittorio Veneto per la progettazione e realizzazione di pannelli decorativi per il sottopasso adiacente all'area Fenderl; una collaborazione con l'ANA di Vittorio Veneto per la realizzazione dell'immagine e del manifesto per l'inaugurazione del monumento all'Alpino in occasione della ricorrenza del 90° della fine della Grande Guerra.

Aggregato P voce 09 - Progetto "Integrazione alunni diversamente abili"			
Previsione iniziale			11.688,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.06.09	1	assegnazione dall'USP di Treviso, per il tramite della D.D. di Villorba, di € 1.000,00 quale finanziamento fondi per l'attuazione delle azioni di studio e ricerca sugli strumenti dell'integrazione per il CTI; i contributi da parte degli Istituti Comprensivi aderenti al CTI per un totale di € 2.320,00 per il corso di formazione "Feuerstein"; i contributi da parte degli Istituti Comprensivi aderenti al CTI per un totale di € 5.200,00 per il progetto "Tutti i bambini vanno bene a scuola"; il contributo, per metà della spesa, di € 93,92 da parte del CTI di S. Fior per il corso di formazione ricerca/azione rivolto al personale docente; i contributi di € 160,00 pervenuti da docenti che hanno aderito al corso di formazione "Feuerstein" nell'ambito del CTI.	8.773,92

30.11.09	2	l'assegnazione dall'U.S.P. di Treviso di € 2.300,00 quale finanziamento formazione e aggiornamento alunni con handicap per il CTI; l'assegnazione dall'Istituto Professionale per il Commercio "Besta " di Treviso di € 2.250,00 quale finanziamento fondi CTI per formazione e aggiornamento alunni con handicap; l'assegnazione dall'Istituto Comprensivo di Santa Lucia di € 1.312,60 quale contributo per metà della spesa del progetto "Tutti i bambini vanno bene a scuola" del CTI; il contributo da parte degli alunni di € 463,88 per acquisto strumentazioni.	6.326,48
Previsione definitiva			26.789,06
Somme impegnate			18.590,55
Somme pagate			18.590,55
Somme da pagare			0,00
Economie			8.198,51

Il progetto è stato strutturato per: accrescere le competenze professionali dei docenti di sostegno e curricolari con attività di studio ed esperienze laboratoriali; disporre di strumentazione specifica; potenziare l'apprendimento degli alunni diversamente abili; coordinare l'azione del CTI con quella di altri Enti a livello locale, provinciale e regionale. Ha fornito supporto organizzativo, costituito gruppi di studio, di discussione e di lavoro, con i docenti referenti degli Istituti con i Dirigenti Scolastici, con i rappresentanti di Enti e Istituzioni. Ha attivato un sistema di comunicazione e di informazione.

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva	
Previsione iniziale	284,50
Storni	
Previsione definitiva	284,50
Economie	284,50

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
Previsione iniziale			33.274,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30.11.09	2	Disponibilità finanziaria da programmare € 33.274,35 fondo miglioramento offerta formativa lordo Stato	- 33.274,35
Previsione definitiva			
Economie			

Riassumendo.

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in più o in meno
651.292,30	482.260,85	412.748,38	69.512,47	169.031,45
Avanzo competenza	- 76.529,17			
Totale a pareggio	405.731,68			

RIEPILO GENERALE DELLE SPESE

Att./prog.	Previsione iniziale	variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimasti da pagare (Residui passivi)
A01	44.724,33	4.749,38	49.473,71	42.493,12	39.641,56	2.851,56
A02	134.603,62	18.487,12	153.090,74	110.396,48	100.129,95	10.266,53
A03	218.777,59	91.259,77	310.037,36	232.225,20	178.409,96	53.815,24
A04	11.916,95	0,00	11.916,95	5.607,94	5.044,80	563,14
P01	5.922,35	2.170,59	8.092,94	3.097,56	1.081,56	2.016,00
P02	8.282,15	3.402,25	11.684,40	11.533,26	11.533,26	0,00
P03	5.487,23	- 0,91	5.486,32	5.486,32	5.486,32	0,00
P04	2.257,34	- 300,00	1.957,34	0,00	0,00	0,00
P05	25.401,10	870,35	26.271,45	20.497,34	20.497,34	0,00
P06	20.541,65	8.225,20	28.766,85	19.444,69	19.444,69	0,00
P07	14.673,92	7,00	14.680,92	11.050,45	11.050,45	0,00
P08	1.037,76	1.722,00	2.759,76	1.837,94	1.837,94	0,00
P09	11.688,66	15.100,40	26.789,06	18.590,55	18.590,55	0,00
R98 <small>fondo di riserva</small>	284,50		284,50			
Z01 <small>disp.finanz.</small>	33.274,35	- 33.274,35				
Totali	538.873,50	112.418,80	651.292,30	482.260,85	412.748,38	69.512,47

SITUAZIONE DI CASSA E AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2009

Esercizio finanziario 2009

A) Conto di Cassa

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio 180.926,21

Ammontare delle somme riscosse:

- a) In conto competenza 367.858,00
- b) In conto residui attivi degli esercizi precedenti 10.440,60

Totale 559.224,81

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

- a) In conto competenza 412.748,38
- b) In conto residui passivi degli esercizi precedenti 13.773,33

B) Fondo cassa alla fine dell'esercizio 132.703,10

Il fondo di cassa coincide con l'estratto conto emesso dal nostro istituto Cassiere Veneto Banca alla data del 31.12.2009 e con il saldo risultante dal Giornale di Cassa a chiusura dell'esercizio 2009.

C) Avanzo complessivo a fine esercizio

Fondo di cassa a fine esercizio 132.703,10

- a) Residui attivi risultanti alla chiusura dell'esercizio 105.840,82
- b) Residui passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio 69.512,47

Differenza 36.328,35

Avanzo di amministrazione complessivo 169.031,45

Composizione avanzo di amministrazione

Avanzo di amministrazione non vincolato	0,00	
Sicurezza	1.947,86	Funzionamento Amministrativo
Missioni Revisori	608,73	
Privati: istituto cassiere 4.301,69 e discenti "arte di sera" 122,31	4.424,00	
Fondo di riserva	284,50	
Contributo alunni	30.507,19	Funzionamento Didattico
Libri in comodato d'uso	6.400,90	
Premio 2^D	92,50	
Contributo da Università IUAV di Venezia come da convenzione	362,20	
DPR 567/97	1.586,88	
Privati: libri patentino 74,00 - venetobanca 175,30 - argenta 6.073,45	6.322,75	
Pof Legge 440	2.251,37	
Fondi per patentino	921,51	Compensi per personale
Viaggi: consulta att.sport. 149,18- alunni asl 506,00	655,18	
Fondo istituto lordo dipendente	49.125,19	
IRAP su fondo istituto	5.673,08	
INPDAP STATO su fondo istituto	19.093,88	
Spese di personale lordo Stato:	567,80	
Contributo in acconto per progetto Alternanza Scuola Lavoro 09/10	2.000,00	
Spese di personale per patentino	696,68	Formazione e aggiornamento personale
Beni mobili	6.309,01	
Formazione e aggiornamento: docenti 1.254,76 - ata 1.920,86	3.175,62	
Sicurezza formazione	1.739,00	
Autoaggiornamento	80,76	
CTI	8.198,51	
Fondo di Istituto	16.006,35	Z01 disponibilità da programmare
Avanzo di Amministrazione vincolato	169.031,45	
Totale	169.031,45	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A riassunto di quanto sopra riportato si rappresenta la situazione patrimoniale:

Fondo di cassa	€	132.703,10
Impianti e Macchinari	€	58.860,78
Attrezzature	€	37.041,03
Altri beni (beni durevoli)	€	49.339,72
Crediti	€	<u>105.840,82</u>
Totale	€	383.785,45
Debiti	€	<u>69.512,47</u>
CONSISTENZA PATRIMONIALE NETTA AL 31.12.2009	€	314.272,98

Analisi dell'andamento della gestione

1. Evoluzione del fabbisogno rispetto agli ee.ff. precedenti

Per valutare il fabbisogno finanziario dell'Istituto negli ultimi anni si prende in considerazione l'evoluzione negli ultimi 6 anni dei seguenti parametri:

Entrate	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Entrate dallo Stato per funzionamento didattico amm.vo	55.686,29	45.796,82	40.798,49 (1)	72.977,52 (2)	36.245,27 (3)	17.795,28 (4)
Finanziamento Stato per spese di personale: stipendi, ore eccedenti, fondo, corsi rec. ect. omnicompr.	180.801,76	264.259,16	332.688,03	258.358,64	219.566,61	216.773,59
Contributi alunni per laboratori, viaggi, ecc.	86.506,08	89.561,72	86.958,23	113.279,73	107.684,80	100.392,26
Contributi Enti Territoriali per il funzionamento	33.878,29 (1)	8.333,43	11.321,72	9.141,20	9.141,20	8.843,27
Altre entrate	33.816,24	48.491,76	49.154,61	26.935,87	41.074,02	61.927,28
TOTALE	390.671,25	456.442,89	520.921,08	480.692,46	413.711,90	405.731,68
N° alunni	414	431	430	425	437	429

- (1) di cui € 8.362,11 vincolati per CTI e quindi non a disposizione dell'istituto
 (2) di cui € 11.928,31 vincolati per CTI e € 2.805,60 vincolati per ASL e quindi non a disposizione dell'Istituto. Si evidenzia il finanziamento straordinario dall'USP di Treviso per spese di funzionamento di € 37.701,78.
 (3) di cui € 9.227,37 vincolati per CTI e € 7.128,40 per ASL e quindi non a disposizione dell'Istituto.
 (4) di cui € 6.380,00 per ASL, € 3.927,70 per revisori ed € 818,03 per formazione e quindi non a disposizione dell'Istituto.

Spese	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Spese per personale	266.651,06	319.310,85	306.935,64	219.129,47	290.613,87	277.969,08
Beni di consumo	38.715,22	47.585,38	41.520,63	50.986,34	42.726,64	44.508,41
Servizi da terzi	85.356,37	89.703,86	95.470,87	99.766,82	115.479,35	124.031,71
Spese di investimento	55.113,87	6.365,00	4.728,35	12.781,80	19.376,86	13.798,07
Altre spese e rimborsi	18.794,34	22.917,10	20.306,80	23.814,50	10.798,59	21.953,58
TOTALE	464.630,86	485.882,19	468.962,29	406.478,93	478.995,31	482.260,85

Economie	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Vincolate	208.511,33	181.963,04	237.042,92	273.571,18	213.089,92	169.031,45
Non vincolate	13.342,61	10.451,61	7.330,52	37.272,85	32.470,70	0,00
TOTALE	221.853,94	192.414,65	244.373,44	310.844,03	245.560,62	169.031,45

E' evidente nell'e.f. 2009 rispetto al precedente una diminuzione delle spese di investimento ed una lieve ripresa delle spese per i beni di consumo. Nelle "altre spese" sono compresi i rimborsi per € 9.978,14 in quanto sono stati restituiti: € 6.982,10, non spesi, del finanziamento per la lingua inglese nel corso di ordinamento, € 2.496,04 agli studenti per viaggi non effettuati, € 500,00 per cauzione progetto Leonardo. Pertanto le spese effettive in "altre spese" sono pari ad € 11.975,44 compresi gli oneri finanziari.

Le spese di personale nel corrente esercizio sono diminuite rispetto all'esercizio precedente, in quanto si è avuta una minore spesa per le supplenze brevi e per gli esami di Stato, infatti a luglio non si è liquidata nessuna scuola paritaria come invece si è fatto per lo scorso anno.

La voce "servizi da terzi" registra un incremento dovuto sia ai maggiori costi della manutenzione ordinaria e degli esperti esterni, soprattutto per il CTI, che ad una redistribuzione dei tipi di spesa.

Va infine notato un notevole decremento del finanziamento statale per il funzionamento didattico - amministrativo che, se viene esaminato nel dettaglio, evidenzia a zero il finanziamento per il funzionamento amministrativo e un decremento dei contributi degli alunni che è legato a questioni di carattere meramente contabile.

2. Realizzazione del programma finanziario 2009

Un'analisi della gestione economica 2009 è riassunta nella seguente tabella distinguendo per aggregazioni di assegnazione le entrate e le spese:

Entrate	A01 Finanzia mento ammini strativo	A02 Funzioname nto didattico	A03 Personale	A04 Investimenti	Progetti	Fondo riserva	TOTALE
Avanzo di amm.ne	28.655,56	41.931,62	101.468,38	11.916,95	61.588,11		245.560,62
Fin. Stato per funzionamento	5.047,32	914,00			3.337,58	284,50	9.583,40
Finan. Stato per personale		184,04	208.026,88		17.003,63		225.214,55
Contributi Enti Locali e da altre Istituzioni	9.343,27	7.786,65			37.179,99		54.309,91
Contributi da privati	1.878,00	101.574,43	542,10		7.379,73		111.374,26
Altre entrate	4.549,56	700,00					5.249,56
Totale Entrate	49.473,71	153.090,74	310.037,36	11.916,95	126.489,04	284,50	651.292,30

Spese	A01 funzionamento amministrativo	A02 funzionamento didattico	A03 Personale	A04 investimenti	Progetti	TOTALE
Personale		1.154,22	232.225,20		44.589,66	277.969,08
Beni di consumo	12.755,81	26.439,20			5.313,40	44.508,41
Servizi e beni da terzi	19.491,37	70.387,39			34.152,95	124.031,71
Altre spese	7.451,54	4.462,80				11.914,34
Attrezzature	2.733,30	5.456,83		5.607,94		13.798,07
Oneri finanziari	61,10					61,10
Rimborsi		2.496,04			7.482,10	9.978,14
Totale Spese	42.493,12	110.396,48	232.225,20	5.607,94	91.538,11	482.260,85

Economie	A01 funzionamento amministrativo	A02 funzionamento o didattico	A03 personale	A04 investimenti	Progetti	Fondo riserva	TOTALE
Vincolate	6.980,59	42.694,26	77.812,16	6.309,01	61.588,11	284,50	169.031,45
Non vincolate							
Totale Economie	6.980,59	42.694,26	77.812,16	6.309,01	34.950,93	284,50	169.031,45

A fine esercizio sono rimaste economie vincolate per una disponibilità complessiva di € 169.031,45.

Lo stanziamento complessivo di bilancio per l'anno 2009 si è rivelato sufficiente a coprire le spese per il funzionamento dell'Istituto, ma se le uscite vengono analizzate per confronto con il budget delle entrate in competenza si rileva che:

- il finanziamento dello Stato (€ 9.583,40) non è stato sufficiente per coprire le spese effettivamente sostenute per il funzionamento che ammontano a € 204.291,77 (escluse spese di personale), neanche se sommato al contributo annuale della Provincia di Treviso, Ente locale competente (€ 8.843,27). Si noti anche come:
 - 1) l'introito statale ordinario è diminuito in modo consistente; i fondi pervenuti dal MPI sono stati inferiori alla programmazione (per il funzionamento si è dovuta effettuare una variazione di bilancio in meno di € 3.335,50 in quanto non sono pervenuti i fondi per i revisori dei conti); in ogni caso esso rimane del tutto irrealistico rispetto alle esigenze, che possono essere soddisfatte solo grazie al contributo dei genitori e di altri soggetti
 - 2) è stata più che oculata la gestione delle risorse per il funzionamento. In ogni caso va detto che tale "oculatezza", a fronte di un aumento dei costi, si è di fatto tradotta in una riduzione delle opportunità formative offerte e non in economicità delle scelte gestionali per evitare eventuali sprechi.
 - 3) rimane particolarmente grave che da molti anni non siano più previste risorse destinate al rinnovo delle attrezzature in una scuola con specifiche esigenze didattiche come è questa. Non va neanche sottaciuta l'entità del fondo accreditato per la sicurezza (€ 1.872,18 di cui € 500,53 per l'esercizio 2009) a fronte delle spese necessarie vista la dotazione di macchinari e le tipologie di attività che prevedono il coinvolgimento degli studenti e degli operatori
- le famiglie sono intervenute con € 100.270,26 pari al 49,08% della spesa per il funzionamento, assumendo di fatto gli oneri relativi a quello didattico. Il contributo statale specificatamente destinato a questo (€ 4.197,37), rimane velleitario non solo se commisurato agli obiettivi che si propone, ma anche alle effettive necessità dell'ordinario funzionamento
- la scuola ha potuto contare su interventi di enti pubblici e soggetti privati per un totale di € 70.770,55 e ha coperto solo in parte il fabbisogno complessivo per le spese di funzionamento (€ 204.291,77)
- le entrate effettive accertate nell'esercizio sono state € 405.731,68 e le spese effettive impegnate nell'esercizio sono state € 482.260,85, con un disavanzo di competenza pari a € 76.529,17.

Per l'analisi dell'effettivo impiego delle risorse risultanti dalle entrate e dal prelievo dell'avanzo di amministrazione è utile precisare che:

- le necessità ordinarie di materiali e di manutenzione dei macchinari sono state soddisfatte sia per i servizi amministrativi e generali che per quelli didattici, ma questo è stato possibile grazie al contributo di genitori e soggetti terzi.
- l'Istituto ha mantenuto la particolare attenzione per le problematiche relative alla sicurezza in considerazione del rilievo che le attività di laboratorio hanno nella definizione dell'offerta formativa. Si è però dovuto disinserire parte dell'impianto di aspirazione polveri della sezione architettura in quanto, da sopralluoghi effettuati da personale esperto, risulta essere non più a norma e pericoloso. Con i fondi dell'istituto non è possibile ripristinarlo, il costo è troppo elevato e la Provincia, interpellata, non si fa carico della spesa, in quanto non è di sua competenza.
- E' stata mantenuta la figura del Medico competente e i docenti di laboratorio ed il personale addetto ai videoterminali sono stati sottoposti alla visita medica periodica. L'istituto inoltre aderisce alla Rete di Agenzie per la Sicurezza costituita fra Istituzioni scolastiche, Enti ed Associazioni professionali per la promozione della cultura della sicurezza negli ambienti di lavoro e sono state formate le squadre di primo soccorso e antincendio incaricando il personale in possesso della relativa formazione. E' in fase di completamento la prevista revisione del documento di valutazione del rischio e del piano di emergenza;
- le risorse per la formazione del personale disponibili sono state impiegate per il 38,27% sulla base delle proposte del personale docente e ATA;
- si è continuata per quanto possibile l'innovazione delle infrastrutture tecnologiche;
- è stato rivisto il manuale previsto del D.L.vo 196/2003 per quanto riguarda le istruzioni operative al personale.

CONCLUSIONE

Come evidenziato anche dalle brevi considerazioni a margine delle Attività e dei Progetti sopradescritti l'impegno dell'Istituto è stato indirizzato prioritariamente ad assicurare una corretta gestione del funzionamento amministrativo e didattico (A01, A02, A03, A04).

L'attività progettuale è stata quindi successivamente rivolta prima di tutto a sviluppare ed ampliare gli aspetti disciplinari e formativi previsti dagli ordinamenti con:

- o La prosecuzione dell'insegnamento della lingua inglese nelle classi del Corso Ordinario in cui l'insegnamento della lingua straniera non è previsto dai vigenti programmi;
- o La collaborazione al percorso formativo ed all'orientamento degli allievi con la partnership di significative realtà economiche del territorio mediante l'esperienza dei "Tirocini formativi". Tirocini che hanno costituito anche un'occasione privilegiata per la verifica dell'offerta formativa dell'Istituto (P06);
- o La prosecuzione di scambi culturali con scuole di altri paesi europei attraverso
 - o Progetto Leonardo per i tirocini all'estero;
 - o contatti con studenti stranieri in Italia (es. studenti USA della base NATO di Aviano).

Per quanto riguarda gli altri progetti sono stati tutti volti, sotto profili diversi, a qualificare e valorizzare l'Offerta formativa. In particolare:

- o il progetto "Educazione alla salute ed accoglienza", ha affrontato con modalità ed approcci diversi, snodi critici della crescita degli allievi, quali appunto il momento del passaggio dalla scuola media alla scuola superiore, la diffusione del tabagismo fra i giovani, l'incontro con realtà meno conosciute della società civile; e ha fornito informazioni, consulenze e momenti di spazio ascolto agli studenti.
- o le attività di orientamento in entrata ed in uscita;
- o i progetti di integrazione curricolare quali:
 - conferenze ed incontri che hanno fornito agli allievi qualificate occasioni di incontro e confronto con protagonisti della ricerca artistica e del design contemporaneo, ma che costituiscono anche occasione di confronto e di promozione dell'immagine dell'Istituto;
 - la simulazione in classe di attività 'professionali' nell'ambito dell'indirizzo in collaborazione con altri Enti e rappresentanti del mondo delle professioni;
 - l'introduzione di iniziative per l'apprendimento dei linguaggi audiovisivi.

Vittorio Veneto, 13 marzo 2010

Il Dirigente Scolastico
Franca Braidò