



Liceo Artistico Statale della Villa Reale di Monza
"Nanni Valentini"

Via Giovanni Boccaccio, 1 - 20900 Monza, MB

Istituto Statale d'Arte dal 1967 al 2014
Liceo Artistico Serale

telefono 039 326341 - fax 039 324810
e-mail isamonza@tin.it
e-mail isamonza@pec.it
sito web www.isamonza.it
codice fiscale 85008930159
codice scuola MISL13000E
codice univoco UFPO1X

CONTO CONSUNTIVO 2017

RELAZIONE SULL'ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

Dirigente Scolastico

Guido Soroldoni



Questa relazione si riferisce all'esercizio finanziario 2017 ed è stilata nel rispetto di quanto stabilito dall'art.18 comma 5 del D.I. 1/2/2001 n. 44 Il Conto consuntivo di seguito riportato, riassume in modo completo tutte le azioni economiche svolte durante l'anno 2017 in questo **LICEO ARTISTICO STATALE della Villa Reale di Monza "Nanni Valentini"**

Come negli anni precedenti l'azione amministrativa si è articolata su tre punti principali:

- a) Una sempre maggiore razionalizzazione delle spese cercando la migliore offerta in rapporto alla qualità dei prodotti acquistati. Si è continuato nella direzione del contenimento della spesa corrente, anche se l'aumentato numero di attrezzature e di studenti porta ad un incremento in termini assoluti della spesa in alcune voci. Va detto che vi sono ancora margini di contenimento e razionalizzazione della spesa che sono raggiungibili con una sempre maggiore responsabilizzazione del personale scolastico e con un crescente controllo sui soggetti che utilizzano e consumano i materiali e le attrezzature.

Occorre una diversa e più efficace gestione del magazzino per raccogliere indicazioni necessarie verso i consumi ed individuare eventuali sprechi (esempio la carta ed i cartoncini).

Si può affermare in sintesi che la strada, della razionalizzazione e di una spesa molto accurata e razionale, intrapresa negli anni scorsi è efficace e deve essere percorsa con ancora maggiore vigore e organizzazione.

- b) Gli indici riportati in fondo alla relazione rivelano una tempestività nei pagamenti e danno credibilità all'Istituto scolastico e gli permettono di operare in modo rapido ed efficace con i fornitori. Va detto che ove non è stato possibile, molte volte, non è dovuto a disattenzione o errori da parte della segreteria della scuola, ma a ritardi nell'accreditamento dei fondi o fatturazioni non tempestive.
- c) C) La migliorata condizione economica della scuola, permette una programmazione degli investimenti in attrezzature e strumentazioni, sia per quanto riguarda il miglioramento quantitativo che qualitativo.

Si è completata la rete informatica dotandola di tutte le coperture e dotazioni software necessarie e richieste dalle norme entrate in vigore (privacy, sicurezza per il trattamento dei dati sensibili, accessibilità alla rete informatica) Gli interventi di ampliamento della dotazione strumentale sono andati nella direzione dell'incremento quantitativo, in misura maggiore che verso quello qualitativo.

Nel corso dell'anno 2017 si sono progettati e avviati impegni di spesa per attrezzature in particolare per l'indirizzo Audiovisivo e Multimedia ed in parte per il Figurativo acquistando strumentazioni, consegnate nei primi giorni del 2018, che permettono la realizzazione di una didattica innovativa e maggiormente efficace.

Nel corso del 2018 si procederà nella direzione di sviluppo ed adeguamento degli spazi di apprendimento, laboratori innanzitutto, aumentando il numero di strumentazioni innovative e di primo piano per giungere ad una quantità di (esempio tavole grafiche) sufficiente a soddisfare le necessità di un intero gruppo classe.

L'acquisto dei materiali di consumo si è realizzato seguendo le richieste dei docenti dei diversi laboratori, presentate per tempo, in modo da consentire agli studenti di avere a disposizione l'occorrente per la realizzazione i progetti, modelli manifesti ecc.

Va sottolineato che proprio nell'uso dei materiali di consumo si registra il maggiore spreco. Per



Liceo Artistico Statale della Villa Reale di Monza
"Nanni Valentini"

Via Giovanni Boccaccio, 1 - 20900 Monza, MB

Istituto Statale d'Arte dal 1967 al 2014
Liceo Artistico Serale

telefono 039 326341 - fax 039 324810
e-mail isamonza@tin.it
e-mail isamonza@pec.it
sito web www.isamonza.it
codice fiscale 85008930159
codice scuola MISL13000E
codice univoco UFPO1X

ridurre ed eliminare lo spreco di materiale è necessario una forte responsabilizzazione dei docenti di laboratorio presenti in aula durante le normali attività didattiche.

Il laboratorio di Figurativo (aula A, aule 14 e 15) grazie ad una convenzione con una aziende entro un progetto di alternanza scuola e Lavoro e grazie all'imbiancatura da parte dell'amministrazione comunale, si sono completamente rinnovati ed implementati di attrezzature raggiungendo un ottimo livello come ambienti in cui svolgere attività didattica.

I progetti legati all'attuazione del piano dell'offerta formativa sono stati tutti avviati e svolti nel corso dell'anno 2017, sia per l'anno scolastico 2016/17 i cui otto dodicesimi gravano sull'esercizio 2017 che per l'anno scolastico 2017/18 che per i quattro dodicesimi gravano sul esercizio finanziario 2017.

Nel corso dell'anno 2017 ci sono stati due progetti che hanno assorbito molte energie, dei docenti ed economiche.

- La realizzazione della mostra dei cinquant'anni della scuola, realizzata nella sede della triennale di Milano
- La scrittura a più mani di un libro edito da Mondadori. Il libro ripercorre i cinquant'anni di questa scuola, prima Istituto Statale d'Arte sperimentale e successivamente Liceo Artistico.
- Questi due progetti hanno visto la presenza ed il contributo di personale esterno, che a titolo gratuito hanno collaborato attivamente al buon risultato finale dei due eventi.
- Nel corso dei progetti si sono avute collaborazioni esterne e donazioni economiche importanti che hanno in parte coperto i costi di realizzazione degli stessi.

Durante il 2017 si è implementato e meglio organizzata l'attività di Alternanza Scuola Lavoro che ha visto la sottoscrizione di oltre 150 convenzioni con Imprese, Enti pubblici e privati, Studi professionali, Onlus, Musei, che hanno permesso ai circa 700 studenti in obbligo, di svolgere esperienze lavorative sempre riferite al percorso di studi intrapreso. I diversi progetti e collaborazioni hanno sempre offerto agli studenti opportunità per una didattica rivolta sempre verso l'esterno che si misura costantemente con una committenza reale che renda l'azione didattica molto vicina al modo esterno, il futuro mondo del lavoro.

Possiamo concludere confermando la complessità e l'articolazione di Liceo Artistico Statale con sei indirizzi ed il corso serale, il cui funzionamento richiede costi sempre crescenti per la conduzione, mantenimento, adeguamento dei laboratori di indirizzo sia per l'acquisto del materiale (legno, carta, cartoni, gesso, vetro, metalli, creta, cartucce per stampanti ecc.) dove il contributo di laboratorio versato dai genitori garantisce un livello crescente di funzionamento generale oltre ad una programmazione dei possibili sviluppi.

Gli specialisti presenti (Responsabile Sicurezza Prevenzione e protezione, Medico competente) che sono atto dovuto, in minima parte finanziati dal U.S.R. Lombardia, hanno dato un notevole slancio al funzionamento della scuola ed al miglioramento dell'Offerta formativa nel suo insieme.



E' continuato nel corso del 2017, il progetto "Segreteria Digitale per una scuola dematerializzata" è iniziato il percorso di progressiva dematerializzazione della segreteria secondo quanto stabilito dal Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD D.lgs 82/2002).

Il progetto ha iniziato la semplificazione nella gestione e archiviazione di tutta la documentazione dematerializzata della segreteria anche nella fase di pubblicazione obbligatoria sul sito internet della scuola dei documenti e delle attività della scuola.

Di seguito vengono elencati i dati contabili della gestione dell'istituzione scolastica per l'esercizio finanziario dell'anno 2017, secondo quanto previsto dal D.I. n.44 del 1/2/2001, che si articolano in tre parti fondamentali:

1. il conto finanziario nel quale vengono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni delle entrate e delle spese del Programma Annuale rilevando lo stato di attuazione dello stesso;
2. il conto economico che è il risultato delle imputazioni delle entrate e delle spese al Piano dei Conti;
3. il conto del patrimonio che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'istituto all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni.

Allegati alla relazione sono i modelli previsti dal comma 1 art. 18 del D.I.44/01 di seguito elencati:

- **mod.H** conto finanziario
- **mod. I** rendiconto progetto/attività
- **mod.J** situazione amministrativa definitiva
- **mod. K** conto del patrimonio
- **mod. L** elenco residui attivi e passivi
- **mod.M** spese di personale
- **mod.N** riepilogo entrate e spese
- Analisi spese attività e progetti
- Dichiarazione

Le scritture contabili sono composte dal Giornale di cassa che riporta un saldo di € 489.483,01 che concorda con tutte le scritture contabili e con l'estratto conto della Banca D'Italia. Le reversali d'incasso e i mandati di pagamento sono stati regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere, le ritenute obbligatorie sono state regolarmente versate agli enti preposti, i registri dell'inventario dei beni durevoli e della dotazione libraria risultano aggiornati con gli acquisti effettuati nel corso della gestione, la tenuta del conto corrente postale risulta regolarmente effettuata e il saldo concorda con quanto dichiarato dalle Poste Italiane.

La gestione delle minute spese è stata effettuata correttamente dal Direttore S.G.A. e registrata nel registro delle minute spese con un fondo iniziale di € 500,00. Che è stato restituito a bilancio con reversale n. 118 del 28/12/2017 .



Non vi sono state gestioni fuori bilancio. (si allega dichiarazione)

CONTO FINANZIARIO mod. H

Il Programma Annuale ha subito modifiche in corso d'esercizio dovute a maggiori/minori entrate e maggiori/minori spese portando la programmazione definitiva al 31/12/2017 a **€ 1.088.196,98**.

Le voci principali delle entrate ed uscite dell'e.f. 2017, come evidenziate nello specchio riassuntivo sono così sintetizzate:

ENTRATE

Programmazione definitiva	Somme accertate + avanzo amm.ne	Maggiori entrate
1.088.196,98	591.043,11 616.671,06 1.207.714,17	119.520,19

SPESE

Previsione definitiva	Somme impegnate	Minori spese
843.456,85	504.356,60	339.100,25

L'avanzo per la gestione di competenza risulta di **€ 86.686,51**

LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA mod. J

Il fondo di cassa al 31/12/2017 è di **€ 489.483,01**. L'avanzo di amministrazione di **€ 703.357,57** deriva dal saldo di cassa pari a **€ 489.483,01** più la differenza tra i residui attivi e passivi **€ 213.874,56**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione suddiviso fra le voci vincolate e non vincolate, corrispondenti ognuna ai diversi progetti attuati è il seguente:

ATTIVITA'/PROGETTO	Vincolato	Non Vincolato
A1- Funz. Amministrativo-Concorso Docenti	320,00	105.351,35
A2 - Libri di testo	3.854,70	
A2 - Integrazione H	307,89	42.789,93
A4 - Spese d'investimento		93.689,91
P1 - tutor	150,00	
P1 - Orientamento	2.626,37	22.422,07
P2 - Viaggi		8.464,55
P3 - Corsi di recupero	72,36	
P4 - Alternanza scuola/lavoro	38.004,54	
P5 - Salute	1.313,80	



P6 - Progetto Monza 96 (Cosmoss)	9.132,99	
P7 - Assistenza Educativa Comune Monza		115,92
P8 - Aggiornamento USP	2.745,66	
P9 - Sicurezza		6.408,74
P10 - CTI	3.359,92	
P11 - CST nuove tecnologie	5.363,87	
P12 - Scuola Polo Formazione	288,27	
P13 - Disabilità e sport MIUR	764,00	
P14 - Gare sportive comunali	14.581,29	
P15 - Centro Territoriale Supporto	3.487,11	
P16 - Dispersione scolastica	11.637,30	
P17 - Sportello Autismo MIUR		
P18 - Formazione BES	7.294,41	
P19 - Progetto Vita	524,00	
P20 - Progetto Bullismo		0,71
P21 - Corso Pas		
P22 - Ausili didattici D.Lgvo 63/2017	71.545,78	
R98 - Riserva	2.000,00	
Z1 - disponibilità da programmare	217.674,40	27.065,73
Totale	397.048,66	306.308,91
TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE	703.357,57	

CONTO PATRIMONIALE mod. K

Il modello riporta le risultanze contabili del patrimonio dell'Istituto. Nel corso della gestione al 31/12/2017, si è proceduto ad aggiornare la consistenza patrimoniale caricando sul registro dell'inventario i beni acquistati nel corso dell'esercizio.

Le risultanze evidenziano una consistenza patrimoniale pari a € **1.206.242,63**.

LA GESTIONE DEI RESIDUI mod. L

I residui attivi ammontano a € **285.687,66** e sono costituiti da residui attivi dell'esercizio e dell'esercizio precedente, questi sono relativi a somme non ancora erogate principalmente dal USP di Milano e dal MIUR.

I residui passivi ammontano a € **71.813,10** e sono costituiti da impegni assunti a fine esercizio corrente.

PROSPETTO SPESE DEL PERSONALE mod. M

Tale prospetto è il riepilogo delle spese sostenute nell'esercizio per spese di personale principalmente dovute al pagamento di prestazioni per attività legate a corsi extrascolastici pomeridiani e serali e ad attività di collaborazione per il progetto CTS e CTI. La spesa globale sostenuta dall'Istituto ammonta a € **36.407,43** che corrisponde all'importo totale riportato sul mod M.



Liceo Artistico Statale della Villa Reale di Monza
"Nanni Valentini"

Via Giovanni Boccaccio, 1 - 20900 Monza, MB

Istituto Statale d'Arte dal 1967 al 2014
Liceo Artistico Serale

telefono 039 326341 - fax 039 324810
e-mail isamonza@tin.it
e-mail isamonza@pec.it
sito web www.isamonza.it
codice fiscale 85008930159
codice scuola MISL13000E
codice univoco UFPO1X

ENTRATE mod. N

AGGREGATO 1 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE totale € 616.671,06

AGGREGATO 2 - FINANZIAMENTI DELLO STATO totale 215.043,26

Le somme accertate sono relative a:

€ 66.069,32	funzionamento amministrativo
€ 4.186,53	Revisori dei Conti
€ 75.200,43	Ausili H D.Lgvo 63/2017 e Progetto "L'Europa inizia a Lampedusa"
€ 27.482,08	Finanz. Alternanza scuola/lavoro
€ 1.677,74	Orientamento
€ 34.156,41	Formazione
€. 6.270,75	Istruzione domiciliare

AGGREGATO 4 - FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI e altre Istituzioni totale € 21.120,20

Le somme accertate sono relative a:

- € 4.080,00 finanziamento dal Comune di Monza per assist. Educativa
- € 1.181,00 contributo da Comuni per concorso scultura
- € 400,00 contributo comune di Monza per pulizie di primavera
- €15.459,20 corso formazione da Polo Formativo27 Monza e Brianza

AGGREGATO 5 - CONTRIBUTI DA PRIVATI totale € 353.524,43

Fondi provenienti dalle famiglie per viaggi di istruzione e per contributi di laboratorio e da privati per corsi autofinanziati più Mostra 50° ISA.

AGGREGATO 7 - ALTRE ENTRATE totale € 1.355,22

Somme accertate relative a:

- € 130,80 interessi postali e bancari
- € 1.224,42 rimborsi autodichiarazioni carta del docente

Il totale delle somme accertate ammonta a € 591.043,11 di cui € 552.552,08 rimesse ed € 38.491,03 rimaste da riscuotere che costituiscono i residui attivi dell'esercizio.



Liceo Artistico Statale della Villa Reale di Monza
"Nanni Valentini"

Via Giovanni Boccaccio, 1 - 20900 Monza, MB

Istituto Statale d'Arte dal 1967 al 2014
Liceo Artistico Serale

telefono 039 326341 - fax 039 324810
e-mail isamonza@tin.it
e-mail isamonza@pec.it
sito web www.isamonza.it
codice fiscale 85008930159
codice scuola MISL13000E
codice univoco UFPO1X

SPESE mod. N

La gestione delle uscite è esplicitata attraverso i tre aggregati per le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico, e a quelle di investimento, e attraverso 17 progetti. I modelli "I" illustrano la rendicontazione sia in entrata che in uscita di ogni attività/progetto, mentre il prospetto N riporta il riepilogo per tipologia di spesa.

SPESE DI PERSONALE totale € 36.407,43

E' il riepilogo delle spese sostenute nell'esercizio per il pagamento di personale impegnato in prestazioni per attività legate a corsi extrascolastici pomeridiani e serali e ad attività di collaborazione per il progetto ex CTRH ora CTI oltre al pagamento per assistenza educativa e della modella vivente.

BENI DI CONSUMO totale € 106.571,28

La somma impegnata è relativa alle spese sostenute per il funzionamento amministrativo e didattico dell'istituto per l'acquisto di carta, cancelleria, giornali, riviste e materiali di consumo per i laboratori e per la realizzazione dei progetti del POF.

PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI € 279.108,59

La somma impegnata è relativa alle spese sostenute per consulenza esterna, manutenzione ordinaria, noleggi impianti e macchinari, utenze e canoni, uscite didattiche, formazione e aggiornamento e assicurazione su beni mobili.

ALTRE SPESE € 7.095,10

La somma impegnata è relativa al pagamento delle spese postali, assicurative, ai compensi e indennità dei revisori dei conti e partecipazione a reti di scuole.

BENI DI INVESTIMENTO € 69.371,06

La somma impegnata è relativa all'acquisto di materiale hardware e attrezzature varie per i laboratori e per le aule didattiche.

RIMBORSI agli studenti totale € 5.803,14

Rimborso dei versamenti non dovuti per contributo di laboratorio e viaggi d'istruzione.

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 504.356,60 di cui € 432.635,30 interamente pagate e € 71.721,30 ancora da pagare che corrispondono ai residui passivi dell'esercizio.



ATTIVITA' E PROGETTI (mod. I)

ATTIVITA' A1 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le somme impegnate per il funzionamento amministrativo generale ammontano a € 53.999,68. L'attività è stata finanziata da fondi statali e dall'avanzo di amministrazione.

ATTIVITA' A2 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Le somme impegnate ammontano a € 118.536,75. L'attività è stata finanziata da fondi derivanti dal contributo delle famiglie, dall'avanzo di amministrazione e dal finanziamento dello Stato.

ATTIVITA A4 – SPESE DI INVESTIMENTO

Le somme impegnate ammontano a € 63.380,01 e l'attività è finanziata dai contributi delle famiglie e dall'avanzo di amministrazione.

PROGETTI Totale somme impegnate € 268.440,16

E' la somma impegnata per la realizzazione dei 17 progetti deliberati per il miglioramento dell'offerta formativa e dell'aggiornamento del Liceo.

Tutti i progetti sono stati realizzati raggiungendo gli obiettivi indicati in ognuno. I progetti nel loro insieme hanno consentito un ampliamento dell'offerta formativa incrementando le opportunità agli studenti per migliorare e sviluppare il livello di conoscenze e competenze acquisiti nelle attività curricolari e con l'incremento del progetto alternanza scuola/lavoro una maggiore conoscenza del modo del lavoro.

Si raffrontano i dati relativi all'esercizio precedente per quanto riguarda le spese impegnate nelle seguenti attività:

Attività	Anno2016 impegni	Anno2017 impegni
A1 funzionamento amm.vo	€ 51.545,69	€ 53.999,68
A2 funzionamento didattico	€ 91.522,00	€ 118.536,75
A4 spese di investimento	€ 68.988,04	€ 63.380,01



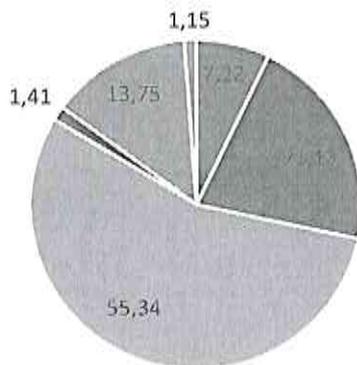
Liceo Artistico Statale della Villa Reale di Monza
"Nanni Valentini"

Via Giovanni Boccaccio, 1 - 20900 Monza, MB

Istituto Statale d'Arte dal 1967 al 2014
Liceo Artistico Serale

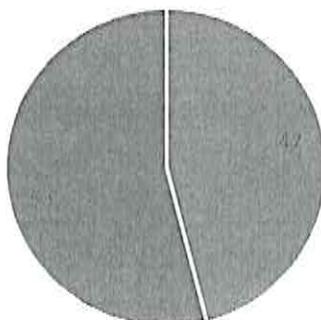
telefono 039 326341 - fax 039 324810
e-mail isamonza@tin.it
e-mail isamonza@pec.it
sito web www.isamonza.it
codice fiscale 85008930159
codice scuola MISL13000E
codice univoco UFPO1X

Incidenza delle varie tipologie di spesa



■ personale ■ beni consumo ■ servizi ■ a. spese ■ investimenti ■ rmb ecc

incidenza aggregati A per funz. generale e i progetti P



■ attività ■ progetti ■ ■



E' possibile inoltre elaborare i seguenti indici di bilancio

	Descrizione dell'indice	Parametri di Calcolo		Valore calcolato
A	Indice di dipendenza finanziaria	Entrate proprie	332.615,62	0,68
		<u>Entrate totali</u>	<u>487.485,37</u>	
B	Indice della capacità di spesa	Totale pagamenti (residui e competenza)	417.229,52	0,93
		<u>Impegni (competenza + residui iniziali)</u>	<u>447.978,24</u>	
C	Indice di accumulo dei residui passivi	Residui passivi fine anno	29.008,72	0,06
		<u>Impegni (competenza + residui iniziali)</u>	<u>447.978,24</u>	

Valutazione del dato

A = varia da 0 dipendenza nulla ad 1 dipendenza massima

B = varia da 0 nessuna capacità di spesa ad 1 indica utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa

C = varia da 0 nessun accumulo ad 1 indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo

CONCLUSIONI

L'attività gestionale è stata esercitata nell'osservanza e nel rispetto dei principi fondamentali in materia di contabilità pubblica e nell'interesse della Pubblica Amministrazione orientata a fornire un servizio adeguato alle richieste ed ai bisogni dell'utenza.

Il Dsga
Salvatore Gallo

Il Dirigente Scolastico
Guido Soroldoni