



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA 1° GR.
N° 1 - "Gianserio Strafella"**

Via G. Colaci, 65 - tel.-fax 0832 – 947311 – Cod. Mecc. LEIC867001
E-mail LEEE02000T@istruzione.it
73043 - COPERTINO (Lecce) www.primocomprensivocopertino.it



Prot. 835/A6

CONTO CONSUNTIVO 2009
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Ai sensi del comma 5 dell'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1.2.2001)

Premessa e Composizione del Conto

Con la nota di prot. 834 del 26.3.2010 il Direttore dei servizi generali ed amministrativi dell'Istituto ha comunicato di aver provveduto alla predisposizione del Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2009, a norma dell'art. 18 del D.I. n. 44 del 1.2.2001.

Esso è contenuto nei Modelli previsti dalla normativa e precisamente:

- Modello H: Conto finanziario
- Modello K: Conto patrimoniale
- Modello J: Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2009
- Modello L: Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello I: Rendiconto delle singole schede finanziarie. Complessivamente sono state predisposte 25 schede, 5 per Attività e 20 per Progetti. Esse riepilogano sia le Entrate, sia le Spese.
- Modello M: Prospetto delle spese per personale e per contratti d'opera
- Modello N: Riepilogo generale per tipologia di spesa.

Tutti i Modelli risultano debitamente compilati, sottoscritti dal Direttore e, ove previsto, accompagnati da allegati a supporto. Sulla base dei dati del Conto Consuntivo predisposto dal Dsga, è stata elaborata la presente Relazione.

Essa si articola nei seguenti paragrafi:

- Dati strutturali dell'Istituzione: utenza e dipendenti
- Dati relativi alla Previsione iniziale
- Atti deliberativi e variazioni al Programma 2009 – Tabella riepilogativa
- Andamento generale della gestione: analisi delle entrate e delle spese
- Conto Patrimoniale
- Attività negoziale
- Fondo Minute Spese
- Risultati Conseguiti
- Conclusioni

1. Dati strutturali dell'Istituzione scolastica

- Popolazione scolastica

Plesso	ordine di scuola	a.sc. 2008/09	alunni	a.sc. 2009/10	Alunni
		Classi/sezioni		Classi/sezioni	
Via Tenente Colaci	Primaria	16	331	15	324
	Secondaria di 1° grado	9	222	10	257
Via Don Minzoni	Infanzia	5	134	5	135

- Personale dipendente

Personale	Anno scolastico 2008/09	Anno scolastico 2009/10
Docenti su posto comune a t.i. e t. pieno	52	50
Docenti su posto comune in utilizzazione	1	
Docenti su posto di sostegno a t.i. e t. pieno	3	4
Docenti su posto normale con contratto annuale		
Docenti di religione a t.i. e t. pieno	2	2
Docenti di religione con inc. annuale		
Docenti su posto a t. det. con contratto al 30 giugno		
Doc.ti su sostegno a t. det. con contratto al 30 giugno		
Totale docenti	58	56
Personale ATA: Dsga	1	1
Assistenti Amministrativi a t.i.	4	4
Collaboratori Scolastici a t.i.	7	6
Collaboratori scolastici con inc. annuale	2	1
Totale Personale ATA	14	12
Personale ex LSU con mansioni di collab. scol.	6	6

2. Dati relativi alla Previsione iniziale

I dati contenuti nella prima colonna del Mod. H (Programmazione Definitiva) derivano dalla somma algebrica delle operazioni di Programmazione iniziale e di Modifica alla Programmazione effettuate nel corso dell'anno.

Il Programma Annuale 2009, approvato con delibera del Consiglio di Istituto il giorno 13.2.2009, prevedeva la seguente situazione:

Entrate:

01	Avanzo di Amministrazione	149.179,25
02	Finanziamenti dello Stato	105.783,00
04	Finanziamenti da Enti Locali	67.371,42
05	Contributi da Privati	5.000,00
07	Altre Entrate (interessi Attivi)	0,00
Totale Entrate Previste		327.333,67

Spese:

A	Attività	128.001,74
P	Progetti	130.844,37
R	Fondo di Riserva	1.000,00
	Disponibilità finanziaria da programmare	67.487,56
Totale Spese Previste		327.333,67

3. Atti deliberativi e Variazioni al Programma 2009

In seguito ad apposite Verifiche effettuate a norma dell'art. 6 del D.I. n. 44/01, il Consiglio di Istituto, su proposta del Dirigente Scolastico, ha approvato le seguenti Modifiche al Programma Annuale per Nuove Entrate e Storni di fondi:

Motivo della variazione	Atto deliberativo	Importo della variazione
Verifica e Modifiche al 30.6.09	Proposta di modifica del Dirigente Scolastico prot. 1933 del 30.6.09 – Delibera approvazione consiliare del 30.6.2009	+ 92.960,77
Modifiche al 26.11.2009	Delibera approvazione consiliare del 26.11.2009	+ 77.697,21
Iscrizione nuove entrate finalizzate	Disposizione di modifica del Dirigente Scolastico prot. n. 3410 del 22.12.2009 – presa visione Consiglio istituto in data 13.02.2009	+ 42.020,48
TOTALE delle Variazioni		+ 215.678,46

Per effetto delle su elencate Modifiche, la Programmazione definitiva è risultata pari ad € **543.012,13= (escluso, quindi, € 200,00 di Partita di Giro).**

Allo scopo di evidenziare le su espone operazioni, si propone la seguente tabella riepilogativa **dalla quale è possibile anche rilevare le Attività e i Progetti resi attivi:**

ENTRATE

Aggr.	Voce		Programmazione Iniziale	Totale Modifiche	Programmazione Definitiva
01		Avanzo di Amministrazione	149.179,25		149.179,25
	01	Non vincolato	45.466,56		45.466,56
	02	Vincolato	103.712,69		103.712,69
02		Finanziamenti dello Stato	105.783,00	192.144,34	297.927,34
	01	Dotazione Ordinaria	105.783,00	183.439,95	289.222,95
	03	Altri finanziamenti non vincolati			
	04	Altri Finanziamenti Vincolati		8.704,39	8.704,39
04		Finanziamenti da Enti Locali	67.371,42	3.037,96	70.409,38
	01	Unione Europea	64.971,42	-894,82	64.076,60
	05	Comune Vincolati	2.400,00	2.882,78	5.282,78
	06	Altre Istituzioni		1.050,00	1.050,00
05		Contributi da Privati	5.000,00	18.939,20	23.939,20
	02	Vincolati	5.000,00	18.939,20	23.939,20
07		Altre Entrate		1.556,96	1.556,96
	01	Interessi attivi		1.016,20	1.016,20
	04	Diverse – recuperi e rimborsi		540,76	540,76
		Totale Entrate	327.333,67	215.678,46	543.012,13

SPESE

Aggr.	Voce		Programmazione Iniziale	Totale Modifiche	Programmazione Definitiva
A		Attività	128.001,74	135.809,48	263.811,22
	A01	Funzionamento Amministrativo Generale	47.514,00	109.571,45	157.085,45
	A02	Funzionamento Didattico Generale	0,00	4.742,84	4.742,84
	A03	Spese di Personale	76.578,74	18.132,48	94.711,22
	A04	Spese di Investimento	0,00	2.513,73	2.513,73
	A05	Manutenzione edifici	3.909,00	848,98	4.757,98
P		Progetti	130.844,37	28.251,92	159.096,29
	P01	Educazione e prevenzione	1.261,00	1,10	1.262,10
	P02	Sperimentazione alunni con handicap	0,00		0,00
	P06	Laboratori scuola media	6.771,09	0,00	6.771,09
	P07	Formazione e aggiornamento personale	2.756,00	367,79	3.123,79
	P11	Laboratorio artistico	5.574,00	0,00	5.574,00
	P13	Avviamento alla pratica sportiva	4.592,50	1.656,75	6.249,25
	P14	Rapporti con il territorio	3.117,00	-186,48	2.930,52
	P15	Progetto San Giuseppe	199,00	240,82	439,82
	P21	Pollicini verdi	199,00	1,49	200,49
	P24	Laboratori scuola dell'infanzia	13.540,18	0,00	13.540,18
	P27	Miglioramento offerta formativa	323,00	4.586,94	4.909,94
	P30	Laboratori scuola Primaria	13.540,18	0,00	13.540,18
	P31	Visite guidate e viaggi di istruzione	5.000,00	13.537,04	18.537,04
	P32	Organizzazione manifestazioni esterne	0,00	354,00	354,00
	P33	Amico Libro	0,00	614,00	614,00
	P34	Scuole Aperte	0,00	3.001,29	3.001,29
	P35	PON B-1-FESR-2007-1220 "Ambienti Apprend."	0,00	0,00	0,00
	P37	Welcome to the World	0,00	1.892,00	1.892,00
	P38	Area a Rischio	9.000,00	3.080,00	12.080,00
	<u>P39</u>	PON C-1-FSE-2008-238	64.971,42	-894,82	64.076,60
R		Fondo di Riserva	1.000,00	-1.000,00	0,00
	R98	Fondo di riserva	1.000,00	-1.000,00	0,00
		Totale Spese	259.846,11	163.061,40	422.907,51
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	67.487,56	52.617,06	120.104,62

		Totale a pareggio	327.333,67	215.678,46	543.012,13
--	--	--------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Sui Modelli I allegati sono evidenziate le operazioni effettuate su ciascuna Attività e su ciascun Progetto.

La differenza tra la Previsione iniziale e quella Definitiva è dovuta alla grande quantità di somme di cui non si ha certezza in fase di Programmazione ma che si accertano nel corso dell'esercizio .

Il Fondo di riserva non è stato utilizzato.

La disponibilità finanziaria da programmare deriva da entrate delle quali non si è sicuri del reale incasso. Esse sono quindi confluite nell'Avanzo di Amministrazione 2009.

4. Andamento Generale della gestione

4.1 Le Entrate

Avanzo di amministrazione 2008	Somme iscritte nel 2009	Somme Accertate nel 2009	Riscossione	Somme rimaste da riscuotere (residui attivi)
149.179,25	393.832,88	393.832,88	387.318,22	6.514,66

Tutte le somme sono state introitate a cura dell'Istituto Cassiere, tramite apposita reversale di incasso, emessa dalla Scuola a norma dell'art. 10 del D.I. 44/01.

Tutti i finanziamenti con destinazione vincolata sono stati utilizzati nel rispetto dei fini per i quali furono assegnati.

Relativamente alle Entrate iscritte nel corso del 2009 (con esclusione, quindi dell'Avanzo di Amministrazione) si rileva:

- **Aggregato 02 - Finanziamento dovuto a trasferimenti statali:**

accertato €297.927,34, riscosso €297.927,34 da riscuotere: 0,00

- **02.01 dotazione ordinaria:** € 289.222,95 (accertati e riscossi)
Ai sensi della nota di prot. 3538 del 25.11.08 con la quale il MIUR dettava istruzioni per la definizione del Programma Annuale 2009, la dotazione è costituita da somme destinate a coprire spese per supplenti brevi, fondo di istituto, sperimentazione didattica con alunni diversamente abili, da somme aggiuntive destinate a: Funzioni Strumentali al Pof e Incarichi Aggiuntivi, Ore eccedenti per pratica sportiva, Rinnovo Contratti Personale ex LSU, mensa gratuita signori docenti... Rimanevano escluse le spese per funzionamento, in attesa di nuove istruzioni.
- **02.04 altri finanziamenti vincolati:** 8.704,39 (accertati e riscossi).
I fondi si riferiscono al finanziamento dei Progetti: Scuole Aperte (3.000,00) Area a Rischio (1.980,00), Potenziamento attività motoria nella Scuola Primaria (1.100,00), Amico Libro (614,00) e Recupero apprendimento scuola secondaria (910,39 + 1.100)

Il finanziamento statale risulta pari al 75,65% dell'ammontare complessivo delle somme accertate. Il dato nel 2004 è stato pari al 90,82%, nel 2005 al 86,21%, nel 2006 al 88,98%, nel 2007 al 90,96%, nel 2008 al 76,98%

- **Aggregato 04 - Finanziamento derivanti da trasferimenti di Enti Locali o altre Istituzioni: : accertato: € 70.409,38 riscosso €64.001,72 da riscuotere €6.407,66**

L'accertamento deriva dalla somma delle seguenti entrate:

- **04.01 Finanziamenti dell'Unione Europea.** L'Istituto ha ottenuto l'autorizzazione allo svolgimento di un Progetto finanziato dai Fondi Strutturali Europei 2007/2013, cofinanziato dal FSE .
- **04.05 Comune Vincolati:** € 5.282,78 proveniente da trasferimenti del Comune di Copertino (per contributo alle attività progettuali, per spese di acquisto materiale igienico-sanitario, per piccola manutenzione agli edifici, per assistenza scolastica ad alunni appartenenti a famiglie bisognose).
I finanziamenti comunali risultano pari all'1,34% delle somme accertate, nel 2007 erano state l'1,12%, nel 2008 lo 0,99
- **04.06 Altre Istituzioni:** € 1050,00 liquidate da: Banca Credito Cooperativo di Leverano, per un Concorso cui la Scuola ha partecipato (1.000,00), l'Università di Macerata (50,00)

- **Aggregato 05 – Contributi da Privati : accertato: € 23.939,20 riscosso € 23.832,20 da riscuotere: € 107,00**

L'accertamento risulta pari al 6,08% del totale. Nel 2003 era uguale al 4,07%, nel 2004 è risultato del 5,04%, nel 2005 del 5,96%, nel 2006 del 8,86%, nel 2007 del 7,02, nel 2008 del 6,08 come quest'anno.

La partecipazione dell'Istituto a manifestazioni culturali, la quantità crescente di visite guidate e viaggi di istruzione rendono sempre più necessario il ricorso a contributi degli alunni.

Aggregato 07 – Altre Entrate: accertamento: € 1.556,96 (accertati e riscossi)

- **07.01** – *Interessi attivi* : € 1016,10 : 0,26%, nel 2004 era pari allo 0,60%, nel 2005 allo 0,44%, nel 2006 allo 0,40%, nel 2007 allo 0,59%, nel 2008 erano stati pari allo 0,63.

-07.04 – *Entrate diverse* - € 540,76 . Si tratta di rimborsi (290,76) e contributi per sponsorizzazioni (250,00)

Per il 2009 la dipendenza dell'Istituto dalle assegnazioni statali si è riconfermata. Sostanzialmente identici i contributi dell'Ente Locale che, notoriamente, derivando da scelte operate dal Consiglio Comunale, difficilmente sono modificabili in tempi brevi, si sono aggiunte, rispetto ai precedenti Esercizi, le assegnazioni provenienti dai Fondi Strutturali Europei . Altre assegnazioni si sono avute grazie alla partecipazione dell'Istituto a Progetti attivati da Amministrazioni (statali e non) quali "Scuole Aperte" "Area a rischio", Concorso Banca Credito Cooperativo di Leverano, ecc...I contributi da "Privati", invece, provengono soprattutto dalle famiglie per la partecipazione degli alunni alle visite guidate o a manifestazioni culturali.

L'Istituto continua a cercare uno spazio di crescita nell'azione di raccordo con altre Scuole, Enti Privati e Ditte, attraverso la sottoscrizione di convenzioni ed accordi, sponsorizzazioni, ecc.

4.2 Le Spese

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare (residui passivi)
422.907,51	387.058,53	355.141,32	51.917,21

Tutti gli impegni sono stati assunti nei limiti dei rispettivi stanziamenti.

Una sola Partita di Giro (per consentire la costituzione del Fondo per Minute Spese) di € 200,00, pareggia tra le Entrate e le Spese.

Sui Modelli I si possono leggere analiticamente le scritture qui riportate in sintesi.

I pagamenti sono stati effettuati nel rispetto dell'art. 12 del D.I. n. 44/01: nei limiti degli stanziamenti deliberati per le Attività e per i Progetti, emessi a favore dei diretti beneficiari, documentati e quietanzati.

Tutti i mandati risultano regolarmente estinti.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'applicazione dell'IVA e, ove previsto, delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali.

Sulle fatture sono stati apposti gli estremi della presa in carico, il numero di inventario e/o di annotazione sul registro del facile consumo.

4.2.1 Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio 2009 l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa, nel quale sono confluiti i Progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento/apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle Attività e ai Progetti si riclassificano per tipologia di spesa allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le Attività e i Progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Personale (impegno)	Beni Di Consumo (impegno)	Prestazione Servizi da Terzi (impegno)	Altre Spese (impegno)	Tributi (impegno)	Investimenti (impegno)	Oneri Finanziari (impegno)	Programmazione Definitiva	Totale Impegni
A01	0,00	2.928,75	152.544,42	713,19	711,73	0,00	131,98	157.085,45	157.030,07
A02	0,00	2.103,12	2.562,32	0,00	0,00	77,40	0,00	4.742,84	4.742,84
A03	74.609,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.711,22	74.609,09
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.513,73	0,00	2.513,73	2.513,73
A05	0,00	651,20	2.246,87	0,00	0,00	0,00	0,00	4.757,98	2.898,07
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	82.480,98	6.746,32	53.578,03	239,33	0,00	0,00	0,00	155.618,50	143.044,66
PROGETTI FORMAZIO									

NE PERSONA LE (P7)	909,27	956,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.123,79	1.866,07
ALTRI PROGETTI (P35)	909,27	354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354,00	354,00
TOTALE	157.999,34	13.740,19	210.931,64	952,52	711,73	2.591,13	131,98	422.907,51	387.058,53

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 91,52%.

In merito alle dotazioni annuali dei Progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 91,31%.

Tra le Spese si può rilevare:

Complessivamente, come si evince dalla tabella esposta sopra, sono state utilizzate in percentuale molto alta.

Voce A05: Si è interamente utilizzato il contributo comunale destinato alla manutenzione degli edifici scolastici, rimane ancora disponibile gran parte di una assegnazione statale destinata all'adeguamento degli edifici stessi alle norme sulla sicurezza. Essa sarà, naturalmente, utilizzata man mano che se ne presenta la necessità.

Spese per Progetti : Sono state impegnate pressoché tutte le somme disponibili. La piccola differenza deriva da economie da utilizzare nell'E.F. 2010 per gli stessi motivi .

Progetti di Formazione del Personale: Anche per questa fattispecie l'Istituto ha provveduto ad utilizzare la parte della disponibilità finanziaria sufficiente a coprire le Attività deliberate dal Collegio. Le economie realizzate saranno, ovviamente, utilizzate nel 2010, per gli stessi motivi..

Sono state impegnate e versate le ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali che le leggi prevedono a carico dei dipendenti e a carico dello Stato, derivanti dalla liquidazione di competenze ordinarie (ai supplenti brevi) e accessorie.

4.3 L'Avanzo di Amministrazione

La Situazione Amministrativa Definitiva al 31.12.2009 riporta i seguenti dati:

Fondo di cassa	Avanzo per la Gestione di competenza	Avanzo Complessivo di Amministrazione
87.236,18	6.774,35	155.953,60

1) Il Fondo di Cassa coincide con le risultanze alla stessa data dell'Estratto Conto rilasciato dall'istituto che effettua il servizio di cassa. L'E/C è allegato alla Situazione Amministrativa di cui si tratta.

2) Per la gestione di competenza risulta un Avanzo. I Residui Attivi degli anni precedenti risultano da intritare per un totale di Euro 114.119,97. Interamente liquidati i Residui Passivi inerenti ad esercizi precedenti.

Sul Modello L sono, ovviamente, elencati i Residui Attivi e Passivi.

3) Avanzo Complessivo di Amministrazione: comprende: € 45.466,56 costituenti economie libere da vincolo, e € 103.712,69 quali economie con vincolo di destinazione.

Sul Modello D, che si allega alla presente Relazione, i dati sono elencati analiticamente.

Nell'Avanzo di Amministrazione che si iscriverà nell'esercizio 2010 non risultano somme non utilizzabili per norme legislative intervenute.

4.4 Quadro riassuntivo della Gestione Finanziaria (situazione amministrativa)

L'Esercizio, per la parte di competenza, chiude dunque con un Avanzo di € 6.774,35 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate e il totale delle spese effettuate nell'anno, senza considerare l'avanzo di amministrazione 2008. I dati riportati su questa sezione della presente Relazione sono quelli contenuti analiticamente nel Modello J del Conto Consuntivo 2009.

Si espone, di seguito, un riassunto della gestione.

	Residui	Competenza	Totale
Fondo di Cassa al 1.1.2009			33.122,21
Riscossioni	123.454,96	387.318,22	510.773,18
Pagamenti	121.517,89	335.141,32	456.659,21
Fondo di Cassa al 31.12.2009			87.236,18
Residui Attivi			120.634,63
Residui Passivi			51.917,21
Avanzo di Amministrazione			155.953,60
Di cui: fondi non vincolati			45.466,56

fondi vincolati			103.712,69
-----------------	--	--	------------

5. Situazione Patrimoniale

Il Modello K – Conto del Patrimonio, nelle sue articolazioni (Prospetto dell'Attivo e Prospetto del Passivo) evidenzia una Consistenza Patrimoniale pari a € **302.955,25** Essa risulta dalle operazioni esposte sul Modello stesso e raccolte anche nella seguente tabella:

Descrizione	Situazione al 1.1.2009	Variazioni nell'esercizio	Situazione al 31.12.2009
Impianti e macchinari (1^ ctg)	16.014,39	2.513,53	18.527,92
Attrezzature (3^ ctg)	100.798,48	9.360,34	110.158,82
Altri Beni (libri - 2^ ctg)	18.111,37	190,00	18.301,37
Residui Attivi	237.574,93	-116.940,30	120.634,63
Deposito Bancario	33.122,21	54.113,97	87.236,18
	1.619,42	-1.605,88	13,54
Totale Attivo	407.240,80	-52.368,34	354.872,46
Residui Passivi	121.517,89	-69.600,68	51.917,21
Consistenza Totale	285.722,91	17.232,34	302.955,25

Si può notare:

1. aumento dei beni di 3^ categoria,
2. aumento dei beni di 2^ categoria dovuto alla acquisizione di materiale librario

6. Attività Negoziale

L'Attività Negoziale dell'Istituto, regolata dall'art. 32 del D.I. 44/01, si è svolta nel rispetto della norma stessa.

L'Istituto si è avvalso di Esperti esterni, con cui ha stipulato apposite convenzioni, per le seguenti materie:

- Incarico di Responsabile per la sicurezza ai sensi della legge 626/94
- Incarico di addestramento degli allievi in assenza di personale interno idoneo: nei Laboratori (chitarra), nelle attività finanziate dai Fondi Strutturali Europei, nel Progetto Scuole Aperte
- Incarico di docenza in corso di formazione al Personale docente.
- Incarico di allestimento sito web
- Consulenza per attività di video-conferenza

Nel corso dell'anno è stato stipulato accordo con la ditta Sud Ufficio di Nardò, per la manutenzione delle macchine informatiche. Sono attivi, inoltre:

- contratto con la stessa Ditta Sud Ufficio per l'utilizzo di macchine fotocopiatrici in noleggio.
- 2 polizze assicurative per la copertura della responsabilità Civile degli Operatori scolastici e degli alunni e contro gli Infortuni degli alunni e di quegli Operatori scolastici che hanno inteso farne richiesta e versare il relativo contributo di spesa,
 - 1 convenzione per servizi in rete con l' Istituto Scolastico ITC "Bachelet" di Copertino.
 - Convenzioni con la Provincia di Lecce
 - Convenzioni con Università
 - Ecc..

L'Ufficio, per venire incontro alle necessità derivanti dal corretto svolgimento dei propri compiti istituzionali, ha sottoscritto contratti individuali con supplenti temporanei, docenti e non docenti, attenendosi sempre alle disposizioni legislative in vigore.

Si è provveduto, inoltre, agli acquisti di beni e all'acquisizione di servizi secondo il fabbisogno evidenziato dall'attività didattica curricolare, da quella intesa a garantire l'ampliamento dell'offerta formativa e dall'azione amministrativa.

Tutte le operazioni d'acquisto sono state effettuate a norma dell'art. 11 del D.I. 44/01. Il raffronto dei prezzi offerti è stato fatto per prassi, con richieste scritte o attraverso indagini di mercato per le vie brevi, in occasione di spese di non rilevante entità.

7. Fondo Minute Spese

Costituito con l'anticipazione di Euro 200,00 , in ottemperanza della delibera consiliare n. 1 del 18.1.2008, in conto partite di giro, è stato utilizzato interamente e reintegrato secondo necessità.

Le Spese sono state debitamente documentate, i reintegri sono stati puntualmente autorizzati.

Entrate: € 799,66

Spese: € 799,66

8. Risultati Conseguiti, attraverso l'analisi delle Attività e dei Progetti

Allo scopo di rendere evidenti e di facile lettura le scelte operate in fase di progettazione e i risultati conseguiti, viene proposta una esposizione analitica di ciascuna Attività e di ciascun Progetto.

Le somme che non si sono potute liquidare entro il 31.12.2009 sono riportate nell'elenco dei Residui Passivi. I Residui relativi agli anni precedenti, invece, sono stati, come già detto, interamente liquidati.

A01 – Funzionamento Amministrativo Generale

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
157.085,45	157.030,07	107.804,67	49.225,40

Scopo dell'Attività:

Garantire il funzionamento amministrativo in tutte le sue componenti. Vengono pertanto imputate a questa attività le somme destinate a spese: per manutenzione macchine dell'ufficio, stampati e cancelleria per l'ufficio, pulizia dei locali scolastici, acquisto registri, acquisto materiale per legge 626.

Gli impegni hanno consentito:

- l'acquisto di cancelleria e stampati per il funzionamento dell'ufficio
- l'abbonamento a riviste e l'acquisto di manuali ad uso amministrativo
- l'acquisto di materiale igienico-sanitario
- la manutenzione delle macchine
- il compenso ad un Esperto esterno per la consulenza ex legge 626/94
- il pagamento degli oneri bancari e postali
- il saldo delle fatture emesse dal Consorzio Nazionale Servizi di Bologna a fronte del Contratto per i servizi di pulizia con l'utilizzo di personale ex LSU
- il pagamento delle polizze assicurative stipulate.

A02 – Funzionamento Didattico Generale

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
4.742,84	4.742,84	4.742,84	0,00

Scopo dell'Attività:

Garantire il funzionamento dell'Istituzione dotando classi e personale docente del materiale e degli strumenti necessari allo svolgimento dell'attività didattica. Si imputano, pertanto a questa attività le somme destinate: all'acquisto di materiale di consumo per classi e sezioni, rinnovo dei sussidi e delle attrezzature – abbonamenti a riviste didattiche – manutenzione macchine di laboratorio.

Gli Impegni assunti hanno consentito:

- l'acquisto di beni di consumo, secondo le necessità rilevate dai docenti e le delibere consiliari
- l'abbonamento a riviste d'argomento didattico
- la manutenzione dei sussidi didattici

A03 - Spese di Personale

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
94.711,22	74.609,09	74.344,77	264,32

Scopo dell'Attività:

Assicurare la liquidazione delle retribuzioni al personale docente e non docente assunto a tempo determinato per supplenze

brevi.

Provvedere alla liquidazione dei compensi accessori destinati al Personale scolastico.

Versare le relative ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali, a carico dello Stato e a carico del personale.

Oltre alla liquidazione delle competenze principali destinate al personale supplente, si è provveduto ai compensi al personale docente:

- per Funzioni Strumentali all'Offerta Formativa
- per ore eccedenti il normale orario di servizio
- per l'espletamento di funzioni superiori al docente vicario che ha sostituito il Dirigente per un periodo superiore a 15 giorni
- per le collaborazioni, le referenze, la partecipazione a commissioni, per impegni derivanti dalla sostituzione di colleghi assenti e le altre attività previste dalla Contrattazione Decentrata a carico del Fondo di istituto;

Si è provveduto, inoltre, a liquidare i compensi per incarichi specifici al personale ATA e l'indennità di amministrazione - parte a carico della Scuola - al Direttore sga e al suo vicario.

I contributi a carico dell'Amministrazione e quelli a carico dei dipendenti sono stati trattenuti e versati secondo le modalità e le aliquote stabilite dagli Enti interessati.

A04 - Spese di Investimento

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
2.513,73	2.513,73	2.513,73	0,00

Scopo dell'Attività:

Completare le attrezzature in dotazione.

Nel corso dell'anno, i fondi sono stati utilizzati per ammobiliare il nuovo ufficio destinato al Dirigente.

A05 – Manutenzione edifici

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
4.757,98	2.898,07	2.898,07	0,00

Scopo dell'Attività:

Provvedere alla piccola manutenzione degli edifici e delle suppellettili di proprietà comunale.

Adeguare le attrezzature e le strutture alle norme del Decreto Legislativo 626/94.

Come già detto, si è interamente utilizzato il contributo comunale destinato alla manutenzione degli edifici scolastici, rimane invece ancora disponibile gran parte della assegnazione statale finalizzata all'adeguamento degli edifici stessi alle norme sulla sicurezza. Essa sarà, naturalmente, utilizzata man mano che se ne presenta la necessità.

P01 – Educazione e prevenzione

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
1262,10	1.262,10	1.262,10	0,00

Scopo del Progetto:

Gestire le spese per l'Orientamento scolastico degli alunni della scuola secondaria, svolgere progetti di prevenzione.

I fondi consentono di liquidare i compensi agli insegnanti che hanno svolto le attività programmate.

P02 – Sperimentazione alunni con handicap

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
0,00	0,00	0,00	0,00

Scopo del Progetto:

Realizzare un corso di Educazione Psicomotoria con alunni in situazione di handicap e altri con difficoltà di movimento. Recupero e consolidamento dello schema corporeo, dello schema motorio – acquisizione, attraverso il movimento, di apprendimenti da trasferire in altri ambiti. Acquisto di materiale inerente le attività del sostegno didattico.

Nel corso dell'anno non è stato necessario finanziare il progetto.

P06 – Laboratori Scuola Media

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
6.771,09	3.761,33	3.761,33	0,00

Scopo del progetto:

Consentire lo svolgimento dei Laboratori previsti presso la scuola secondaria.

Le risorse provengono dal Finanziamento statale vincolato (fondo di istituto) e permettono la liquidazione dei compensi al personale docente.

P07 – Formazione ed Aggiornamento del Personale

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
3123,79	1.866,07	1.866,07	0,00

Scopo del progetto:

Realizzare corsi progettati dal Collegio dei Docenti e/o dall'Assemblea del Personale ATA – Consentire la partecipazione a quelli organizzati dal Centro Risorse o da altre Agenzie autorizzate.

Si è svolto un corso di aggiornamento destinato ai docenti e si è provveduto alla liquidazione dei compensi concordati.

P11 – Laboratorio Artistico

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
5.574,00	5.573,74	5.573,74	

Scopo del Progetto:

Realizzazione Laboratori Cartapesta e educazione musicale-ritmica .
Compensare i relativi impegni aggiuntivi dei docenti.

Le risorse provengono dal finanziamento statale vincolato (fondo di Istituto) e sono state impegnate per compensare le ore di impegno dei signori insegnanti .

P13 – Avviamento alla Pratica Sportiva

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
6.249,25	6.211,31	6.211,31	0,00

Scopo del progetto:

Consentire la partecipazione dell'Istituto ai Giochi Sportivi Studenteschi .
Compensare i relativi impegni aggiuntivi dei docenti.

Con i fondi a disposizione si sono liquidate le ore di impegno straordinario dei docenti e versate le trattenute fiscali e previdenziali operate sui compensi. E' stato inoltre possibile noleggiare un bus per la partecipazione a Manifestazione sportiva di livello provinciale.

P14 – Rapporti con il territorio

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
2.930,52	1.949,27	1.949,27	0,00

Scopo del progetto:

Realizzare attività generiche che favoriscano la relazione tra Istituto e territorio: stampa del giornalino scolastico, tenuta e

miglioramento del sito web, compensare i relativi impegni aggiuntivi dei docenti. Gestire le somme che provengono da iniziative di solidarietà.

Le risorse sono state utilizzate per l'acquisto del materiale occorrente alla stampa del giornalino e per liquidare i compensi accessori ai docenti. Si è sottoscritto Contratto con Esperto Esterno per la realizzazione e la tenuta del sito web dell'Istituto. Si è, inoltre, provveduto a versare i contributi rivenienti dalle iniziative di solidarietà.

P15– Progetto San Giuseppe

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
439,82	439,82	439,82	0,00

Scopo del progetto:

Consentire lo svolgimento dell'omonimo progetto centrato sulla figura del Santo copertinese, compensare le ore aggiuntive svolte dal personale docente.

I fondi hanno permesso l'impegno dei fondi destinati ai compensi accessori maturati dai docenti e il versamento degli oneri aggiuntivi a carico dello Stato. E' stato liquidato il contributo di partecipazione alle manifestazioni finali, previsto dall'accordo di rete.

P21 – Pollicini verdi

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
200,49	200,49	200,49	0,00

Scopo del progetto:

Realizzare attività didattiche di sensibilizzazione ed educazione al rispetto e alla cura dell'ambiente e compensare le ore aggiuntive di insegnamento.

Gli impegni assunti afferiscono proprio a tali compensi.

P24 – Laboratori Scuola dell'Infanzia

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
13.540,18	9.056,32	9.056,32	0,00

Scopo del progetto:

Consentire lo svolgimento dei Laboratori di informatica e di Inglese previsti dal POF e destinati ai bambini di 5 anni frequentanti la scuola dell'infanzia. Compensare le ore aggiuntive di insegnamento.

I fondi impegnati sono relativi proprio ai suddetti compensi e ai conseguenti oneri aggiuntivi a carico dello Stato.

P27 – Miglioramento dell'Offerta Formativa

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
4.909,94	4.909,94	4.485,74	424,20

Scopo del Progetto:

Consentire l'utilizzo delle risorse economiche provenienti dalla legge 440/97 (Autonomia scolastica) a supporto delle attività deliberate dal Collegio per arricchire l'offerta formativa dell'Istituto.

Con le risorse a disposizione è stato possibile:

- provvedere alla stampa delle schede di valutazione degli alunni
- il compenso a Esperti Esterni, il versamento dei relativi oneri a carico dello Stato,
- l'acquisto di cancelleria ed altro materiale utilizzato nei Progetti.

P30 – Laboratori Scuola Primaria

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
13.540,18	10.117,11	10.117,11	0,00

Scopo del progetto:

Consentire lo svolgimento delle attività progettuali previste dal POF per la scuola primaria. Compensare le ore aggiuntive di

insegnamento.

I fondi provengono dal finanziamento statale vincolato (fondo di istituto) . Consentiranno liquidazione dei compensi accessori maturati dai docenti e gli oneri a carico dell'Amministrazione.

P31 – Visite guidate e Viaggi di istruzione

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
18.537,04	18.537,04	18.337,04	200,00

Scopo del progetto:

Consentire lo svolgimento delle visite guidate e la partecipazione degli alunni ad attività culturali esterne.

I fondi, provenienti interamente da contributi privati, hanno permesso la liquidazione degli impegni assunti .

P32 – Organizzazione manifestazioni esterne

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
354,00	354,00	354,00	0,00

Scopo del progetto:

Consentire lo svolgimento delle manifestazione conclusive delle varie attività.

P33 – Amico Libro

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
614,00	0,00	0,00	0,00

Scopo del progetto:

Gestire le somme statali poste a disposizione dell'Istituto dall'omonimo Progetto nazionale

I fondi, come previsto dal piano nazionale, saranno utilizzati nell'EF 2010 per arricchire la biblioteca scolastica.

P34 – Scuole Aperte

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
3.001,29	3.001,29	1.198,00	1.803,29

Scopo del progetto:

Gestire le somme statali provenienti dall'omonimo progetto nazionale effettuato in rete con l'ITC Bachelet di Copertino

Con le risorse disponibili si sono interamente espletate le attività progettate, liquidati i compensi dovuti e versati i relativi contributi previdenziali d assistenziali, acquisito il materiale di consumo necessario.

P35 – PON B-1-FESR-2007-1220 “Ambienti per l'Apprendimento”

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
0,00	0,00	0,00	0,00

Il Progetto non prevedeva finanziamento per il 2009, essendo il PON ormai completato. Il Progetto stesso si è mantenuto vivo con il solo scopo di iscrivere le somme provenienti dai Residui Attivi.

P37 – Welcome to the World

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
----------------------------------	------------------------	---------------------------	--

1.892,00	1.892,00	1.892,00	0,00
-----------------	-----------------	-----------------	-------------

Scopo del progetto:

Consentire lo svolgimento di attività didattiche finalizzate al consolidamento della Lingua Inglese, e lo svolgimento degli esami a cura del Trinity College di Londra per il rilascio di certificazione esterna. La realizzazione, inoltre, di video-conferenze con Paesi di lingua anglofoba.

I fondi sono stati utilizzati per il saldo delle competenze all'Ente Certificatore

P38 – Area a Rischio

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
12.080,00	12.056,30	12.056,30	0,00

Scopo del progetto: realizzare le attività previste di Progetti "Area a rischio" e "Recupero apprendimento scuola secondaria"

Si sono liquidati i compensi a favore del personale e versati i relativi oneri fiscali, previdenziali, assistenziali.

P39 – PON C-1-FSE-2008-238

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Impegni assunti</i>	<i>Pagamenti eseguiti</i>	<i>Somme da pagare Residui passivi</i>
64.076,60	64.076,60	64.076,60	0,00

Scopo del progetto:

Gestire le somme dovute all'Istituto dal FSE a seguito dell'autorizzazione del PON e dello svolgimento delle relative attività

I fondi hanno consentito:

- La liquidazione delle competenze spettanti ad Esperti Esterni, Tutor Interni, Figure di sistema
- La liquidazione dei compensi per ore eccedenti il normale orario di servizio espletate dal personale ATA
- L'acquisto del materiale di consumo resosi necessario per le attività didattiche svolte
- L'attività di pubblicizzazione

10 – Conclusioni

Il Programma Annuale 2009 è stato deliberato dal Consiglio di Istituto il giorno 13 febbraio 2009. Esso, come è volontà della norma legislativa, in particolare del Regolamento di Contabilità, Decreto 1 febbraio 2001, n. 44, è stato redatto in piena coerenza con il Piano dell'Offerta Formativa elaborato dal Collegio dei Docenti per l'anno scolastico 2008/09 per il periodo gennaio-agosto, con rispetto al POF 2009/10, per la restante frazione di anno finanziario. Il raccordo tra i due periodi è stato garantito attraverso le Verifiche e le Modifiche al Programma previste dall'art. 6 del Regolamento.

Si è consolidata la progettualità dell'Istituto che consente l'acquisizione di abbondanti risorse finanziarie da utilizzare nell'arricchimento dell'Offerta Formativa. In particolare la partecipazione ai PON finanziati dai Fondi Strutturali Europei 2007/2013 ha consentito di fruire di mezzi finanziari straordinari impegnati in una significativa attività di miglioramento delle competenze degli studenti in Italiano/Inglese/Matematica, con l'aiuto di qualificati interventi di Esperti Esterni, nella lotta alla dispersione scolastica che si vuole sempre più efficace ed incisiva.

Migliora e si perfeziona la qualificazione del personale interno (docente e non docente) che, alle prese con la progettazione e la concreta gestione delle attività, si è trovata a fronteggiare situazioni nuove e per certi versi esaltanti, sia dal punto di vista didattico sia dal punto di vista delle capacità organizzativo/gestionali, che deve mettere in gioco per fronteggiare le varie situazioni.

L'Istituto ha avuto accesso a fondi rivenienti da altri Progetti Nazionali: Scuole Aperte, Aree a Rischio, Amico Libro, in virtù di una pianificazione ponderata delle proposte e ad un sapiente svolgimento delle procedure di partecipazione alla selezione avviata dai vari Centri Finanziatori. E' da rammentare, inoltre, la puntuale attività di rendicontazione che l'Istituto pone in essere per ciascuno dei Progetti autorizzati e finanziati.

Grazie alla attenta e scrupolosa azione di tutti i Responsabili della progettazione e della gestione del bilancio: Direttore sga, Giunta Esecutiva, Consiglio di Istituto, **tutti gli obiettivi programmati sono stati raggiunti** e il Programma elaborato si è dimostrato strumento efficace per la realizzazione dei compiti istituzionali della Scuola, come organizzati e proposti nel Piano dell' Offerta Formativa.

I criteri di efficacia, efficienza, economicità dell'attività finanziaria, voluti dall'art. 2, hanno fatto da guida in ogni scelta e si ritiene siano bene illustrati nei precedenti passaggi della presente Relazione. La trasparenza è stata garantita dalla pubblicazione all'Albo dell'Istituto (e in alcuni casi sul sito web dello stesso): del Programma e delle Modifiche ad esso apportate in sede di Consiglio, dalla discussione e dalla deliberazione nelle sedi adatte di ogni impegno di spesa che le richiedeva: Contrattazione decentrata di Istituto per l'utilizzo delle somme destinate a compensare attività aggiuntive, ore eccedenti, collaborazioni, ecc...,

delibera di Collegio per l'assegnazione delle cosiddette Funzioni Strumentali..., ecc), da comunicazioni apposite rivolte al Personale e pubblicate all'Albo.

NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO, nel rispetto dei principi di universalità, integrità, unicità dell'attività finanziaria svolta e resa pubblica dal Programma Annuale dell'Istituto.

La presente Relazione, munita degli allegati più sotto richiamati, viene inviata al Consiglio di Istituto, a corredo di tutta la documentazione relativa al Conto Consuntivo per l' Esercizio Finanziario 2008.

Copertino, 26 marzo 2010

Il Dirigente Scolastico

Prof. Fernando Iurlaro

In Allegato:

Modello H: conto finanziario

Modello K: conto patrimoniale

Modello J: situazione amministrativa definitiva al 31.12.2009 (con copia E/C bancario)

Modello L: elenco dei Residui Attivi e dei Residui Passivi

N. 25 Modelli I: rendiconto delle singole Schede Finanziarie

Mod. M: prospetto delle spese per il personale e per contratti d'opera

Mod. N: riepilogo generale per Aggregato entrata e Tipologia di spesa