



RELAZIONE ILLUSTRATIVA al CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

(ai sensi del comma 5 dell'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1/02/2001)



INDICE

1. Introduzione
2. Popolazione dell'Istituto
3. Strutture e dotazioni
4. Attività formativa curricolare e extracurricolare
5. Risorse finanziarie
6. Andamento della gestione
7. Conclusioni

1. Introduzione

Il Dirigente scolastico del "IIS *Blaise Pascal*", ai sensi del D.I. n. 44/01, artt. 15-18- 19-29- 30- 56- 60, presenta ai Revisori dei Conti la presente **relazione** di accompagnamento al Conto consuntivo E.F. 2010 che ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto, nonché la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto.

La DSGA ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio suddetto.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2010 la situazione si è evoluta come qui di seguito illustrato.

2. Popolazione dell'Istituto

Si è registrata la seguente variazione nella popolazione dell'Istituto, relativamente ad alunni, docenti e ATA:

ALUNNI

	A.S. 2007-08*		A.S. 2008-09**		A.S. 2009-10***	
	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni
Totale	50	1178	50	1079	50	1101

* al 15.03.08 ** al 15.03.09 *** al 15.03.2010 **** al 15.03.2011

PERSONALE DIPENDENTE

PERSONALE	A.S. 2007-08*	A.S. 2008-09**	A.S. 2009-10***
DOCENTI	96	96	90
PERSONALE A.T.A.	26	25	25

* organico di fatto al 15.03.08 **organico di fatto al 15.03.09 *** organico di fatto al 15.03.2010 **** organico di fatto al 15.03.2011

Relativamente al Conto consuntivo 2010 alla data di riferimento del 15 marzo 2010:

il N. indirizzi presenti è pari a 2; la situazione delle classi può così sintetizzarsi:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi diurni (a)	Numer o corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°sette mbre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti corsi diurni (f)	Alunni frequent anti corsi serali (g)	Totale alunni frequent anti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenz a tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti corsi diurni (i=d-f)	Differenz a tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	10	0	10	270	0	253	0	0	0	17	0		
Seconde	11	0	11	212	0	210	0	0	5	2	0		
Terze	10	0	10	247	0	245	0	0	3	2	0		
Quarte	10	0	10	205	0	205	0	0	1	0	0		
Quinte	9	0	9	180	0	180	0	0	3	0	0		
Totale	50	0	50	1114	0	1093	0	0	12	21	0	0	0

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	87
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	25

Si rilevano, altresì, n. 4 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi interni e dei locali.

3. Strutture e dotazioni

L'istituto occupa due sedi: una sede centrale e una sede succursale.

La sede centrale comprende 1 palestra, 1 biblioteca e 6 laboratori: Informatica 1, Lingue, Multimediale linguistico, Chimica e biologia, Fisica, Disegno. In ogni aula è presente una LIM con videoproiettore e PC portatile.

Dall'a.s. 2009/10 la sede succursale è stata temporaneamente inutilizzata in attesa dei lavori di risanazione del microclima e di ristrutturazione dell'edificio, più volte dalla Dirigenza sollecitati alla Provincia, proprietario dell'edificio. Tutti gli alunni hanno frequentato la sede centrale; per tale

motivo molte classi svolgono le lezioni ruotando tra aule, palestra e laboratori (informatica), uno dei quali è stato smantellato.

A breve, sarà riaperta parte della sede succursale poiché la Provincia ha ristrutturato i locali (pianoterra) rendendoli idonei allo svolgimento della didattica.

4. Attività formativa curricolare ed extracurricolare

Nel 2010 si è garantita l'erogazione di un servizio ordinario antimeridiano e pomeridiano (nei limiti del possibile a causa dei tagli degli organici del personale ATA) con più di 200 giorni di lezione.

La gestione finanziaria dell'offerta formativa è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curricolari, sia per quanto riguarda le attività integrative, riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, ai corsi di aggiornamento e ad altre attività, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati dai vari progetti.

Il finanziamento delle attività del POF si è basato su una ripartizione delle spese attenta e mirata alla copertura dei progetti presentati nel Piano dell'Offerta Formativa che, come al solito formulato e predisposto dal Collegio in modo ampio e articolato, è stato adottato dal Consiglio di Istituto che ne ha recepito la consistenza formativa.

Le risorse finanziarie sono state prevalentemente attinte dal Fondo di Istituto per le retribuzioni delle attività aggiuntive del personale, ma sono stati anche utilizzati fondi dal funzionamento per quelle attività indirizzate a numerose classi, in coerenza con quanto programmato dal Collegio e dai Consigli di Classe.

Sono state realizzate quasi interamente le attività e i progetti previsti nei Piani dell'Offerta Formativa per gli anni scolastici 2009-2010 (gennaio- agosto) e 2010-2011 (settembre - dicembre).

Molte di queste attività sono nate dalle positive esperienze pregresse e rappresentano la naturale prosecuzione di progetti iniziati e sperimentati da anni, che hanno avuto lo scopo di ampliare, arricchire e rendere più significative e condivise le conoscenze degli argomenti e dei temi tradizionalmente trattati nel corso della normale didattica curricolare.

I numerosi corsi extracurricolari, organizzati per rispondere alle richieste degli studenti e parzialmente finanziati da contributi degli stessi, si sono articolati su un'ampia gamma di tematiche che, nella maggioranza dei casi, hanno avuto come comune denominatore la ricerca di ampliamenti e approfondimenti culturali; anche questo dato depone significativamente a favore dei docenti e del personale tutto che risulta disponibile a numerose iniziative capaci di arricchire l'offerta formativa con un ventaglio di attività opzionali di sicura qualità.

Anche il personale ATA, in numero appena adeguato rispetto alle numerose incombenze, è stato di apprezzabile competenza e dedizione al lavoro.

Ciò fa emergere il quadro di una scuola viva e attiva, capace di offrire molto ai discenti e di contribuire seriamente alla loro istruzione e formazione come persone.

I punti critici nella realizzazione del POF si sono manifestati soprattutto nell'organizzazione di alcune attività a causa di difficoltà di coordinamento o di tempi a disposizione spesso limitati, in particolare nei progetti complessi e in quelli in cui i contenuti proposti erano molto ricchi per quantità o per livello qualitativo da raggiungere.

La più recente normativa sul recupero e sostegno ha richiesto una programmazione finanziaria molto attenta, con l'accantonamento, nel fondo d'istituto, di quote rilevanti per lo svolgimento delle **attività integrative di recupero** con lo scopo di agevolare gli studenti a colmare le lacune nell'apprendimento e di costituire un beneficio per il territorio e per le famiglie andando ad incidere sulle fasce di disagio più deboli e più esposte.

L'eccellente lavoro svolto dai docenti nelle attività di progetto, nei corsi di recupero, negli *sportelli help* e nel **tutoraggio degli alunni stranieri e diversamente abili**, nelle ore di supplenza, di approfondimento, di accompagnamento denota un diffuso approccio deontologicamente corretto

alla professione, senso di appartenenza e di responsabilità, disponibilità a sperimentare il nuovo, a supportare chi si dimostra debole o in difficoltà, ad assumere iniziative.

La scuola ha siglato **accordi** (Provincia, Regione, Fondazione Roma, Università, altre scuole, ecc.) che hanno allargato e consolidato la rete di rapporti interistituzionali.

Estremamente valido e proficuo è stato l'intervento di tutti gli **esperti esterni**, che in ogni occasione hanno rivelato adeguate competenze, associate ad una feconda collaborazione con i docenti curricolari.

PROGETTO P01 – Informatica –Matematica-Fisica

La didattica curricolare è stata arricchita dalla partecipazione alle **Olimpiadi di Matematica e di Fisica** che ha favorire negli studenti la consapevolezza e la motivazione allo studio della materia.

PROGETTO P02- Lingue

Ore aggiuntive sono state impartite per il **potenziamento della lingua inglese** e per il conseguimento della certificazione (PET e FCE) nelle lingue straniere effettuata sistematicamente dagli Enti accreditati presso il MIUR (*British Council* per la lingua inglese); ore aggiuntive per il proseguimento dello studio della lingua inglese sono state svolte in ampliamento dell'offerta formativa nel Liceo classico (I, II e III Liceo).

Il progetto **“Let’s talk”**, con l’obiettivo di potenziare la conoscenza della lingua inglese attraverso un insegnante madrelingua nelle classi seconde, non è stato realizzato per problemi organizzativi.

Il **Laboratorio teatrale in inglese “Movie dialogues”**, curricolare in una classe per favorire l’integrazione, e pomeridiano che avrebbe dovuto avvicinare i ragazzi alla pratica del teatro come modo di esprimersi, di comunicare, di aggregarsi, superando i propri limiti caratteriali, emotivi, di apprendimento, non ha avuto i risultati attesi.

Il **progetto Intercultura** ha permesso di accompagnare gli studenti che affrontavano l’esperienza di una scuola straniera monitorando il loro soggiorno all’estero e facilitarne il loro reinserimento in classe.

Il **progetto “I giovani e l’Europa: programma Euroscola”**, ha fornito agli studenti coinvolti, selezionati tra i migliori nelle classi quinte, la possibilità di esprimersi su speranze e progetti relativi alla costruzione europea.

PROGETTO P03- Visite, Viaggi e Scambi culturali

“Fiore all’occhiello dell’Istituto” è stata la realizzazione delle **vacanze studio all’estero in famiglia o in college**, con garanzie di qualità a costi contenuti, totalmente autofinanziate dagli alunni, tranne la retribuzione dell’attività aggiuntiva svolta dai docenti referenti a carico del FIS.

I Consigli di Classe hanno programmato numerosi **scambi culturali**, vero scambio di esperienze e stili di vita per la promozione della formazione dello studente in una dimensione europea.

Si sono organizzati anche **viaggi di istruzione**, in Italia e all’estero, che hanno coinvolto molte classi nell’a.s. 2009/10. Considerati dal Collegio Docenti come momento formativo di conoscenza e di crescita indispensabile per completare la preparazione degli studenti del liceo, si continua a rilevare, però, che i viaggi d’istruzione comportano, per la loro organizzazione, un notevole impegno per i docenti coinvolti e il personale di segreteria.

PROGETTO P04-05-07 Corsi extracurricolari- Progetto integrazione- Progetti misti

Numerose richieste di partecipazione hanno avuto i **corsi pomeridiani di chitarra acustica e canto moderno** che hanno visto impegnati gruppi di studenti che, a conclusione dell’esperienza, si sono esibiti in serate musicali che si sono rivelate importanti anche come momento di incontro con genitori e docenti.

Il **Corso di disegno artistico** extracurricolare ha permesso agli studenti iscritti di acquisire gli elementi teorico-pratici essenziali per realizzare disegni a mano libera ed è terminato con una mostra finale dei lavori prodotti.

Approfondimenti disciplinari, uniti ad un potenziamento delle capacità di un utilizzo pratico degli strumenti scientifici, hanno caratterizzato i **corsi di chimica** pomeridiani svolti con esercitazioni pratiche nei laboratori.

Il **progetto Quotidiano in classe** ha educato i giovani alla lettura critica dei quotidiani per formarsi un'opinione propria e maturare una solida coscienza critica.

Il **progetto Sicurezza**, con la collaborazione del RSPP, ha permesso ai nuovi docenti e agli alunni delle classi prime una corretta informazione su Testo Unico sulla Sicurezza nei luoghi di lavoro e di studio

Il **progetto di potenziamento dell'eccellenza**, che ha permesso di partecipare a Concorsi e Certamina, ha gratificato gli alunni più meritevoli e valorizzato il latino come lingua della cultura europea.

In particolare il **Festival dantesco**, concorso di lettura per giovani interpreti della commedia, ha permesso di arricchire l'approccio alla Commedia e sperimentare, attraverso una lettura drammatizzata, capacità espressive diverse da quelle percorse normalmente a scuola.

I **progetti Storia e cultura della Frontiera giuliana e dell'Adriatico orientale** ed **Incontri con gli autori** hanno permesso alle classi coinvolte di cogliere il valore della diversità rispettando il concetto di pluralismo culturale.

E' doveroso citare altre importanti attività di **sportello d'ascolto** per prevenzione delle diverse forme di disagio giovanile e promozione del benessere o dedicate **all'orientamento in entrata e in uscita ed al riorientamento**.

In particolare ha avuto un grande successo il **progetto di solidarietà** per sensibilizzare ai grandi problemi del mondo; favorire l'impegno e le iniziative di volontariato; rendere gli alunni protagonisti nella lotta contro le ingiustizie ed impegnarsi come Donatori di sangue; il **progetto di educazione alimentare** per la promozione dell'acquisizione di un sano stile di vita e la capacità di operare scelte consapevoli nei consumi alimentari, maturando un atteggiamento responsabile nei confronti delle sollecitazioni pubblicitarie e imparando a riconoscere i marchi di qualità.

Notevole è stata l'esperienza derivante dall'attuazione del **Progetto di Didattica alternativa** cogestito dagli alunni e dai docenti. Le riflessioni sul valore di ciò che si è realizzato, fatte in sede di Collegio e di Consiglio di Istituto, hanno permesso di porre le basi per effettuare alcuni miglioramenti nell'espletamento dell'attività alternativa.

PROGETTO P09- Assistenza alunni disabili Provincia di Roma

Particolare rilevanza hanno assunto i **progetti finanziati dalla Provincia e dalla ASL**, che hanno visto coinvolte classi e docenti, finalizzati all'integrazione dei numerosi alunni diversamente abili che frequentano l'Istituto.

PROGETTO P10- Fondazione Roma

Il **progetto Fondazione Roma** ha permesso la trasformazione di *40 normali aule in 40 aule multimediali* attrezzate con LIM (*Lavagne Interattive Multimediali*), casse-audio, videoproiettore e PC notebook.

PROGETTO P11- Comenius

Il **progetto Comenius** ha permesso alle classi coinvolte di sviluppare la coscienza di appartenenza all'Europa e migliorare le abilità espressive con la pratica della lingua.

Ore eccedenti l'orario di servizio per il **Gruppo sportivo (CSS)** sono state svolte dai docenti di educazione fisica, permettendo agli studenti partecipanti di riportare eccellenti risultati nell'ambito dei Giochi studenteschi in numerose discipline; non vanno poi trascurate quelle attività come la

preparazione ai tornei di tennistavolo e di scacchi che, pur non evidenziando un immediato valore culturale, hanno rappresentato momenti ricreativi e lo sviluppo di un consistente senso di appartenenza all'Istituzione.

PROGETTO P12- Raccolta differenziata

Il **progetto di Raccolta differenziata** ha fornito alle classi coinvolte le conoscenze tecnico-pratiche per sviluppare una coscienza ambientalista a favore di uno sviluppo economico e tecnologico rispettoso dell'ambiente.

PROGETTO P13- Team in rete

Il progetto "**Team in Rete**", finanziato dalUSR, attivato nell'a.s. 2010-11, permetterà di lavorare sulla valutazione degli studenti.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze del territorio, condivise dai genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

5. Risorse finanziarie

I passi per giungere al controllo della pianificazione finanziaria non sono mai facili da compiere: la necessita di prevedere sia le esigenze istituzionali di tipo formativo che di tipo economico si scontrano *nel concreto* con l'opportunità di armonizzare la tempistica dell'anno scolastico e le "regole" dell'anno finanziario. E', infatti, complesso effettuare un controllo di gestione al termine dell'*anno solare* quando la verifica delle attività e dei progetti sia sul versante didattico che organizzativo è esperibile alla *fine delle attività didattiche* (giugno-agosto).

Va inoltre evidenziato che la mancata attribuzione, anche per il 2010, secondo quanto dettato dal D.M. del 2007, del contributo ordinario per le spese di funzionamento didattico ed amministrativo, e un residuo attivo nei confronti del MIUR piuttosto considerevole non hanno permesso di far fronte a pieno alle esigenze dell'Istituzione, al punto tale che il contributo "volontario" delle famiglie è diventata l'unica fonte sicura di finanziamento per un adeguato POF.

Tali entrate sono state utilizzate soprattutto

- per la realizzazione di progetti di arricchimento dell'offerta formativa
- per l'incremento e la manutenzione di attrezzature tecnologiche, per il collegamento ad *Internet*, per il mantenimento del *sito internet* istituzionale, per un'adeguata assistenza *hardware* e *software* della rete, per un rinnovo costante delle attrezzature obsolete, per l'elaborazione informatica delle pagelle.

L'attività negoziale dell'Istituto per gli acquisti del materiale per il funzionamento didattico ed amministrativo si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è rivolti a ditte iscritte nell'albo fornitori e di consolidata fiducia cui si è riscontrato il giusto rapporto qualità-prezzo e che operano nel settore delle scuole da decenni. Sono state espletate indagini di mercato e, ove necessario, gare formali.

Per le spese superiori a € 2.000,00, ma anche per spese meno consistenti, si è sempre proceduto ai sensi del D.I. n. 44/01.

Per i viaggi di istruzione sono sempre state effettuate apposite gare con agenzie turistiche specializzate e in regola con le normative.

Anche nel 2010 la Ditta di pulizia (Consorzio Cosea ex Ageco) assegnata con gara CONSIP dal MIUR, ha avuto in subappalto la pulizia di tutta la sede centrale e della succursale.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2010 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel registro per le minute spese ed il fondo iniziale anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Tutti i documenti giustificativi di entrata e di spesa sono debitamente conservati agli atti dell'Istituto.

6. Andamento della gestione

Il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2010 è stato predisposto in base alle disposizioni di cui al D.M.44/2001, alla nota MIUR prot. 14-12-2009, è stato approvato dalla G.E. il 15.12.2009, dal C.di I. il 15.12.2009 e il 21.04.2010 dal Collegio dei Revisori e presentava le seguenti risultanze sintetiche:

ENTRATE

Ag. 01	Avanzo di amministrazione	246.819,66
Ag. 02	Finanziamento dallo Stato	369.485,67
Ag. 04	Finanziamento da EE.LL.e altre Istituzioni pubbliche	74.431,00
Ag. 05	Contributi da privati	352.274,00
Ag. 06	Gestioni economiche	0
Ag. 07	Altre entrate	1.000,00
	Totale entrate	1.044.010,33

USCITE

Ag. A1	Funzionamento amm.vo generale	126.963,16
Ag. A2	Funzionamento didattico generale	27.500,00
Ag. A3	Spese di personale	192.495,63
Ag. A4	Spese di investimento	2.000,00
P	Progetti	528.350,36
G	Gestioni economiche (attività per conto terzi)	0
R	Fondo di riserva	1.500,00
	Totale spese	878.809,15
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	165.201,18
	Totale a pareggio	1.044.010,33

Le entrate e spese per partite di giro relativo alle minute spese ammontano ad € 300,00.

Durante la gestione dell'E.F. 2010 si sono verificate varie modifiche al P.A.

Alla data del 28.10.2010 sono state approvate dal C. di I. le variazioni intervenute, come risultante dal mod. F (Modifica al Programma Annuale) allegato al Conto Consuntivo, per cui la programmazione definitiva risulta essere la seguente:

ENTRATE

Ag. 01	Avanzo di amministrazione	327.610,23
Ag. 02	Finanziamento dallo Stato	403.780,45
Ag. 03	Finanziamento da EE.LL.e altre Istituzioni .pubbliche	79966,12
Ag. 04	Contributi da privati	352.274,00
Ag. 05	Gestioni economiche	0
Ag. 06	Altre entrate	1.000,00
	Totale entrate	1.164.630,80

USCITE

Ag. A1	Funzionamento amm.vo generale	118.810,44
Ag. A2	Funzionamento didattico generale	27.100,00
Ag. A3	Spese di personale	251.804,25
Ag. A4	Spese di investimento	2.000,00
P	Progetti	523.488,36
G	Gestioni economiche (attività per conto terzi)	0
R	Fondo di riserva	1.500,00
	Totale spese	924.703,05
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	239.927,75
	Totale a pareggio	1.164.630,80

Resta invariata la voce partite di giro pari ad € 300,00.

ENTRATE			
Aggr. Voce	Descrizione	Prev. iniziale	Variazioni
Ag. 01	Avanzo di amministrazione	246.819,66	327.610,23
Ag. 02	Finanziamento dallo Stato	369.485,67	403.780,45
Ag. 04	Finanziamento da EE.LL.e altre Istituzioni .pubbliche	74.431,00	79.966,12
Ag. 05	Contributi da privati	352.274,00	352.274,00
Ag. 07	Altre entrate	1.000,00	1.000,00
	Totale entrate	1.044.010,33	1.164.630,80
USCITE			
Aggr. Voce	Descrizione	Prev. iniziale	Variazioni
Attività		348.958,79	399.714,69
Ag. A1	Funzionamento amm.vo generale	126.963,16	118.810,44
Ag. A2	Funzionamento didattico generale	27.500,00	27.100,00
Ag. A3	Spese di personale	192.495,63	251.804,25
Ag. A4	Spese di investimento	2.000,00	2.000,00
P	Progetti	528.350,36	523.488,36
R	Fondo di riserva	1.500,00	1.500,00
	Totale spese	878.809,15	924.703,05
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	165.201,18	239.927,75
	Totale a pareggio	1.044.010,33	1.164.630,80

Le entrate e spese per partite di giro relativo alle minute spese ammontano ad € 300,00. Dopo le modifiche al P.A. resta invariata la voce partite di giro pari ad € 300,00.

Dalle entrate previste ne risultano accertate definitivamente € **927.021,39** mentre per le spese la somma relativa al totale degli impegni ammonta a € 891.538,90, il che porta ad € **35.482,49** l'avanzo di competenza, come pure risultante dal mod. J – situazione amministrativa definitiva a fine esercizio.

Gli accertamenti non riscossi al 31/12/10, pari ad € **84.533,11**, e gli impegni non pagati alla stessa data, pari ad € **20.524,77**, sono elencati nell'apposito mod. L – elenco residui.

Nello stesso modello compaiono anche i residui attivi (€ 209.860,31) e passivi (€ 16.246,26) degli anni precedenti non ancora riscossi e/o pagati.

Dal mod. J già citato si evincono gli importi incassati (€ 842.488,28) e pagati (€ 871.014,13) al 31/12/10 e, tenuto conto del fondo di cassa iniziale di € 190.348,15, scaturisce quello finale di € 105.470,33

Nel mod. N sono riepilogate le entrate e le spese specificatamente per il singolo aggregato.

I totali corrispondono ai totali del mod. H.

Alla data del 31/12/2010, i progetti finali totali sono 13.

Il mod. M – prospetto spese per il personale – riporta le spese sostenute mensilmente per le supplenze brevi rese necessarie durante l'anno per la sostituzione di personale docente ed ATA assente come risultante anche da apposito elenco allegato al modello stesso. I relativi contratti, tutti debitamente protocollati, sono stati registrati su apposito registro per la liquidazione dei compensi dovuti.

Nel mod. M bis sono elencati i contratti per le prestazioni professionali effettuate da docenti esterni per la realizzazione delle attività previste dal P.O.F. Anche questi contratti sono registrati sull'apposito registro.

La situazione a fine esercizio risultante dal mod. K corrisponde ai dati riportati dal mod. J sez. B (residui attivi e passivi) e dal mod. L (r.a. e r.p.) e alla situazione di cassa (estratti conto bancario e postale). Si precisa che la **disponibilità** al 31.12.10 del **c.c.p.** ammontante ad € 67.442,53 è **rilevabile** dal mod. L – **residui attivi** – quindi nella sez. B del mod. K conteggiato nel totale crediti.

Il registro inventario, a seguito di rivalutazione monetaria e applicazione normativa vigente sulla tenuta e rinnovo degli inventari (L.127 del 15.05.97 e D.M. 22.04.2004) presenta al 31/12/2010 la seguente consistenza:

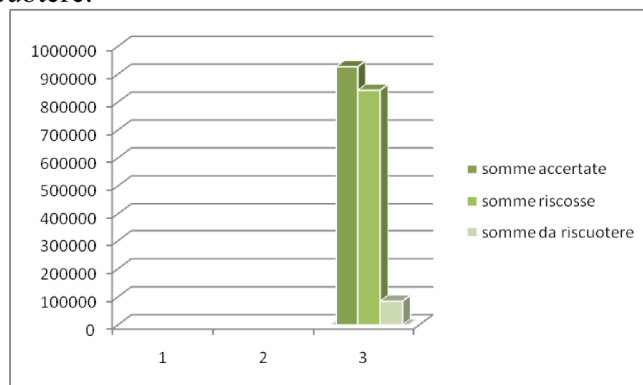
CATEG. BENI	CONSISTENZA 01.01.10	VARIAZIONI	CONSISTENZA 31.12.10
Categoria I	22.722,76	-22.722,76	0
Categoria II	4.990,68	-4.990,68	0
Categoria III	199.980,93	-40.953,71	159.027,22
TOTALE BENI	227.694,37	-68.667,15	159.027,22

ANALISI DETTAGLIATA DELLE VOCI DI ENTRATA E DI SPESA COME RISULTANTI DAL MODELLO H

ANALISI DELLE ENTRATE

Le entrate analizzate corrispondono ai registri partitari entrate ed alla sez. entrate del mod. H.

Il totale delle somme accertate ammonta ad € 927.021,39 di cui € 842.488,28 riscosse e € 84.533,11 ancora da riscuotere.



Aggr. 02 Finanziamenti dallo Stato

02-01 Dotazione ordinaria

Come avviene ormai da qualche anno anche nell' E. F. 2010 è stato assegnato un finanziamento da parte del Ministero quasi omnicomprensivo; ma, così come avvenuto per la programmazione, per la quale, comunque, il Ministero indicava dei criteri di previsione per le singole voci che lo componevano, così si è cercato di identificarne gli importi corrispondenti le cui risultanze sono le seguenti:

- l'accertamento definitivo pari ad € 442.753,26 di cui € 14.835,82 ancora da riscuotere, è così suddiviso:

- Fondi per il servizio di pulizia (€ 91.457,29)
- Fondi per spese di personale e relativi oneri (€ 333.163,15)
- Fondi per il MOF (entrati a fine E. F.) (€ 4.511,00)
- Fondi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti (4/12 assegnati solo a consuntivo e pari ad € 4.385,90)
- Fondi supplementari per attività complementari di Ed. Fisica per l'a.s. 2010/2011, anche questi assegnati a consuntivo e pari ad € 9.235,92.

La voce relativa alle spese di personale comprende gli emolumenti per: le supplenze brevi del personale docente ed ATA, quelli per le ore eccedenti per attività sportiva, quelle per le varie voci concernenti il fondo di istituto calcolate come da contratto nazionale e di istituto, quelle per corsi di recupero, quelli spettanti alle commissioni esaminatrici per l'Esame di Stato e quelle per i Revisori dei Conti; tutti comprensivi degli oneri accessori.

02-03 Altri finanziamenti non vincolati

L'accertamento di € 4.897,39 totalmente riscosso – è costituito dai fondi per la L. 440 (introitati a fine E.F.)

02-04 Altri finanziamenti vincolati

L'accertamento di € **4.588,24** – quasi totalmente riscosso – è costituito quasi totalmente

- Contributo da MIUR per ACQUISTO KIT COMPLETO LIM E.F. 2009 (€ 2.200,00)
- Fondi per la sicurezza 2009 (€ 927,28)
- Fondi per la sicurezza e formazione 2010 (€ 810,96)
- Fondi per le eccellenze, pari ad € 650,00 consegnati poi all'alunno destinatario degli stessi.

Aggr. 04 Finanziamento da Enti Locali
04-03 Fondi Provincia vincolati
L'importo totale di € 37.474,33 , di cui € 1.443,80 ancora da riscuotere, corrisponde alla somma assegnata dalla Provincia di Roma per il minuto mantenimento dei locali scolastici e l'urgente funzionamento degli uffici (€ 12.105,00) e ai fondi per compensi da liquidare agli assistenti di alunni diversamente abili assegnati dallo stesso Ente Locale (€ 25.369,33). Per quanto riguarda i fondi di urgente funzionamento e minuto mantenimento è stato redatto apposito rendiconto inviato alla Provincia entro il 28 febbraio (come da normativa) corredato di apposita delibera di approvazione da parte del C. di I.
04-06 Altre istituzioni
L'importo totale di € 52.978,94 – totalmente riscosso - riguarda una serie di finanziamenti finalizzati: - il progetto Don Milani svolto a suo tempo dalla prof.ssa Benimeo (€ 1.161,12) - l'introito di fondi tramite assegnati quale quota parte del progetto "Team in rete" (€ 3.700,00) - i fondi per il progetto "Scuola Digitale e servizi scuola" (€ 1.000,00) - l'introito dei fondi Progetto Euroscuola per il viaggio a Strasburgo/Parlamento Europeo (€ 6.878,32) - il restante 50% dei fondi assegnati a novembre 2009 per il progetto "Fondazione Roma" e pari ad € 40.000,00 - il contributo ottenuto per la "giornata sportiva" (€ 112,00) ed il reintroito di avanzo fondi Comenius non utilizzati (€ 127,50)

Aggr. 05 Contributi da privati
05-01 –Famiglie non vincolati
La somma di € 91.421,39 (di cui € 8.773,08 ancora da incassare) corrisponde alle quote versate dagli alunni come contributo volontario all'istituto scolastico - in base ad apposita delibera del C.di I.- da utilizzare per l'innovazione tecnologica e la realizzazione dell'offerta formativa
05-02 –Famiglie vincolati
L'accertamento totale di € 291.095,75 di cui € 58.407,60 ancora da incassare, è composto dai contributi degli alunni per l'acquisto delle pagelle (€ 826,00) e per l'assicurazione integrativa (€ 11.013,12), dalla somma versata per i viaggi di istruzione (€ 245.584,11), per l'inglese per il liceo classico (€ 3.503,00), per i corsi extracurricolari (€ 29.874,70) e per varie (€ 294,82); nulla è stato accertato né riscosso per il patentino dei ciclomotori.
05-03 –Altri non vincolati
Sono introitati in questo aggregato gli importi relativi al contributo versato dal gestore del bar interno come da Art. 4 del contratto stipulato, pari ad € 1.200,00 ed € 12,00 per varie.
05-04 –Altri vincolati
L'importo di € 7,60 corrisponde alla quota aggiuntiva versata per assicurazione viaggio-studio estivo da girare all'assicurazione.

Aggr. 07 Altre entrate
07-01/03/04 Interessi
La somma accertata è pari ad € 592,49 , di cui € 261,85 ancora da incassare, e corrisponde agli interessi bancari e postali maturati durante l'E.F. 2010.

Aggr. 99 Partite di giro
99-01 Minute spese
La somma di € 300,00 è relativa all'entrata per far fronte alle minute spese anticipate dal D.S.G.A. e deliberata in sede di programmazione annuale.

Gli accertamenti sono stati effettuati tenendo conto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione prelevato per varie voci e come da programmazione definitiva.

Rispetto alla programmazione annuale definitiva si evidenzia quanto segue:

- la maggiore entrata *accertata* sulla voce 02-01 pari ad € **48.458,44** dovuta a maggiori assegnazioni di fondi comunicati dal Miur, anche a seguito delle operazioni mensili di rilevazione oneri da parte del Sidi;
- la maggiore entrata *accertata* sulla voce 05-02 pari ad € **32.045,75** connessa soprattutto all'introito a copertura delle spese per i Viaggi di istruzione, ed all'introito di quote giacenti sul c.c.p. relative a voci varie.

ANALISI DELLE SPESE

Le spese analizzate corrispondono al registro partitario spese ed alla sez. spese del mod. H.

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 891.538,90, di cui € **646.247,17** pagate e € 173.525,17 da liquidare. L'avanzo di competenza dell'esercizio ammonta quindi ad € 43.676,79 come si evince anche dalla sez. C del mod. J.

ATTIVITA'

L'impegno di spesa totale **per le attività** è pari a € **367.233,99** di 121.905,68 ancora da pagare.

Aggr. A01 Funzionamento Amm.vo generale

La somma impegnata di € 113.320,18 di cui € 13.235,13 ancora da pagare, è stata utilizzata per

- pagamento Ditta delle pulizie esterna per il servizio prestato nell'esercizio finanziario (€ 84.390,35)
- spese postali e bancarie
- pagamento canone telefonico del fax e della linea ADSL
- servizio consulenza RSPP per la normativa sulla Sicurezza
- pagamento rete ASAL
- mantenimento/aggiornamento Sito internet istituzionale
- acquisto registri e stampati amministrativi, buste intestate, ecc.
- acquisto carta da fotocopie; articoli vari di cancelleria, cartelle, toner, inchiostri e matrici per stampanti, fax, fotocopiatrici e ciclostile
- spese utilizzo fotocopiatrici in comodato d'uso
- interventi di manutenzione sui PC degli uffici, sulle macchine fotocopiatrici e ciclostile, programmi, licenze, accessori
- acquisto libri, abbonamenti e supporti ad uso amministrativo/legislativo
- acquisto stampante per pagelle
- altre piccole spese quali MUD
- compenso ai Revisori dei Conti e relativi oneri

Aggr. A02 Funzionamento didattico generale

La somma impegnata di € **17.855,30** - tutte pagate - è stata utilizzata per:

- stipula assicurazione integrativa alunni (€ 7.161,00)
- rimborsi per somme non dovute causa trasferimenti altre scuole e/o errati pagamenti (€ 2.045,52)
- acquisto di materiale vario di cancelleria ad esclusivo uso didattico
- acquisto materiale per attività sportive

- utilizzo fotocopiatrici in comodato d'uso ad esclusivo uso didattico
- acquisto palmari per rilevazione assenze e ritardi (finanziate da apposito progetto del MIUR come specificato anche nell'Aggr. 04.06 delle Entrate) (€ 1.068,00)
- materiale per primo soccorso
- assistenza e licenze programmi gestione alunni/scrutini
- acquisto pagelle (€ 472,00)
- acquisto libretti delle giustificazioni (€ 552,00), c.c.p. preintestati, registri docenti ed alunni, stampati e registri per Esame di Stato, fascette compiti ecc.
- acquisto materiale tecnico-specialistico per i laboratori di chimica e fisica
- pagamento bonus valorizzazione eccellenze (€ 650,00)

Aggr. A03 **Spese di personale**

L'importo totale impegnato di € **239.110,41**, di cui € 4.121,26 rimaste da pagare, riguarda tutte le spese sostenute e impegnate per il personale in servizio nell'Istituto:

- supplenze brevi, corsi di recupero tenuti da docenti interni ed esterni, attività aggiuntive ATA, funzioni strumentali, incarichi specifici, esami di stato, ore eccedenti per attività sportiva, indennità di direzione e amministrazione, corsi di formazione, compensi del progetto Don Milani, il tutto comprensivo di oneri.

Il dettaglio è comunque evidenziato dal mod. N facente parte integrante del Conto Consuntivo.

Tutte le attività sono state deliberate dal Collegio Docenti e dal C. di I.

L'utilizzo dei fondi è avvenuto nel rispetto della normativa e della contrattazione integrativa d'Istituto tra R.S.U. e D.S.

Aggr. A04 **Spese di investimento**

L'importo di € **2.000,00** inizialmente previsto non è stato utilizzato.

PROGETTI

L'impegno di spesa totale per i **13** progetti avviati ammonta ad € **521.253,01** di cui € **3.168,38** ancora da pagare.

P01 – Informatica-Matematica-Fisica

I totali € **3.538,15**, già pagati, sono stati utilizzati per: canone ADSL laboratorio informatica (€ 304,53), compensi ai docenti, con relativi oneri a carico del F.I.S. (€ 3.088,62), iscrizione alle Olimpiadi di Matematica e di Fisica (€ 145,00)

P02 – Lingue

L'importo di € **17.272,20**, già pagato, è stato utilizzato per: compensi ai docenti con relativi oneri a carico del F.I.S. (€ 9.265,80), esami FCE e PET -pagati dagli alunni- (€ 5.965,00), compensi docenti esterni corsi di inglese e laboratorio teatrale in lingua (€ 1.871,40), intervento di manutenzione su condizionatori del laboratorio linguistico (€ 114,00) e restituzione quota non dovuta (€ 56,00)

P03 – Visite, Viaggi e scambi culturali

L'importo totale di € **287.131,48** -tutto pagato-, corrisponde alla somma resasi necessaria all'espletamento di viaggi di istruzione e visite guidate, compreso il contributo concesso agli alunni meno abbienti come da apposita delibera del C.di I., di scambi culturali, di vacanze studio (totalmente autofinanziate dagli alunni), del viaggio appositamente finanziato dal progetto Euroscuola del Parlamento Europeo di Strasburgo di cui all'Aggr.04-06 delle Entrate, al rimborso agli alunni per viaggi annullati (€ 3.846,17), alla corresponsione delle indennità di missione estere ai docenti accompagnatori e relativi oneri (€ 9.281,02), compensi ai docenti con relativi oneri a carico del F.I.S. (€ 7.381,51)

P04 – Corsi extracurricolari

Le spese impegnate per € **4.518,47** –totalmente pagate- sono occorse per la liquidazione degli esperti esterni dei corsi extracurricolari pomeridiani di chitarra acustica e canto moderno, disegno artistico e chimica, pagati con il contributo degli alunni (€ 2.800,00) e per la corresponsione dei compensi ai docenti -con relativi oneri- a carico del F.I.S. (€ 1.718,47)

P05 – Progetto Integrazione

Le spese impegnate per € **1.900,01** –totalmente pagate- sono occorse con il contributo per la corresponsione dei compensi ai docenti -con relativi oneri- a carico del F.I.S. (€ 1.721,51) e per l'acquisto di materiale didattico (€ 178,50)

P06– Coordinamento attività d'Istituto

L'importo di spesa di € **65.885,60** –totalmente pagate- è stato utilizzato per compensi ai docenti (e relativi oneri) a carico del F.I.S e per l'acquisto di materiale didattico (€ 121,80)

P07 – Progetti misti/docenti interni ed esperti esterni

L'importo impegnato di € **10.172,66** –totalmente pagate- riguarda le spese sostenute per i seguenti progetti: - sportello d'ascolto, - festival dantesco - laboratorio teatrale in lingua inglese, e per compensi ai docenti (e relativi oneri) a carico del F.I.S. (€ 5.816,66)

P08 – Manutenzione edifici scolastici - Provincia

L'importo di € **12.104,22** -di cui € 1.475,35 ancora da pagare- corrisponde alle spese sostenute con i fondi dell'Amministrazione Provinciale di Roma per minuto mantenimento e urgente funzionamento: € 2.370,67 per prestazioni artigiane per piccole riparazioni, materiale di ferramenta e vetraio, € 1.255,17 per materiale igienico-sanitario, € 936,00 per manutenzione PC uffici e € 7.542,38 per materiale di cancelleria ad esclusivo uso amministrativo. Non è stato restituito l'avanzo di € 0,78 all'Ente perché al di sotto di € 1,00 e come previsto dal regolamento utilizzo fondi.

I fondi stessi sono stati rendicontati alla Provincia entro il 28/02/11 con delibera del C. di I. e come da disposizioni dell'Ente.

P09- Progetto assistenza alunni diversamente abili/Provincia

Per questo progetto, finanziato dalla Provincia di Roma, sono stati impegnati al 31.12.10 € **18.814,56** -di cui € 1.693,03 ancora da pagare- per i compensi e gli oneri relativi agli assistenti appositamente assegnati dall'Ente e periodicamente rendicontati allo stesso.

P10 – Progetto Fondazione Roma

L'importo di € **85.611,52** è stato utilizzato per la fornitura e posa in opera di LIM corredate del kit necessario al loro utilizzo, per il corso di formazione al personale, per la targa della Fondazione Roma e per l'inaugurazione. I fondi utilizzati sono presi dall'avanzo di amministrazione e dal saldo corrisposto dall'Ente come da Aggr. 04-06 delle Entrate.

P11 – Progetto Comenius

La somma residua di quanto assegnato per detto progetto -denominato “*Cultural and Gastronomic rendez-vous*”-, scaturito da apposito accordo stipulato fra l'Agenzia LLP e questo Istituto e pari ad € **13.864,00** è stata utilizzata in parte (€ 11.154,14) in quanto trattasi di progetto con durata triennale, che coinvolge alunni e docenti del nostro Istituto con alunni e docenti di altri Istituti esteri. Con il citato importo si sono realizzati mobilità di docenti ed alunni, visite guidate e tour gastronomici, e vi si sono liquidati anche compensi forfetari –con relativi oneri- al personale coinvolto nel progetto stesso.

P12 – Progetto raccolta differenziata

Per questo progetto, sono stati utilizzati parte dei fondi in avanzo di amministrazione a suo tempo assegnati dall'Ente Provincia di Roma ed utilizzati solo in parte. L'importo di € **3.150,00** è stato utilizzato per i compensi agli esperti esterni che hanno realizzato il progetto educativo.

P13 – Team in rete

L'importo di € **3.700,00** -assegnatoci nell'ambito del progetto finanziato dal MIUR-USR- affronta la tematica della valutazione ed ha l'Istituto Copernico quale scuola capofila.

L'importo in questione costituisce avanzo di amministrazione per il P.A. 2011 in quanto ancora non utilizzato.

R – Fondo di riserva

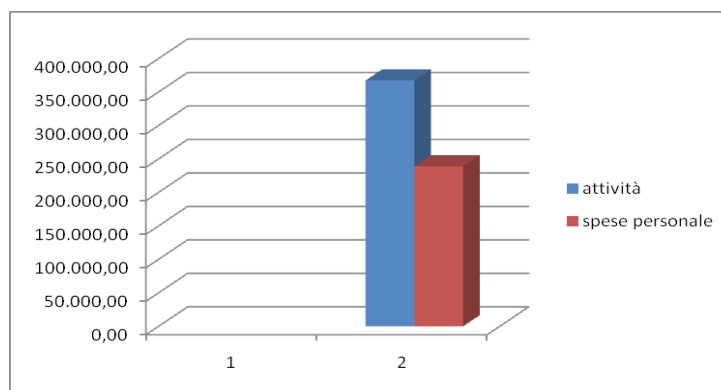
Il fondo di riserva programmato in € **1.500,00** non è stato utilizzato.

Partite di giro

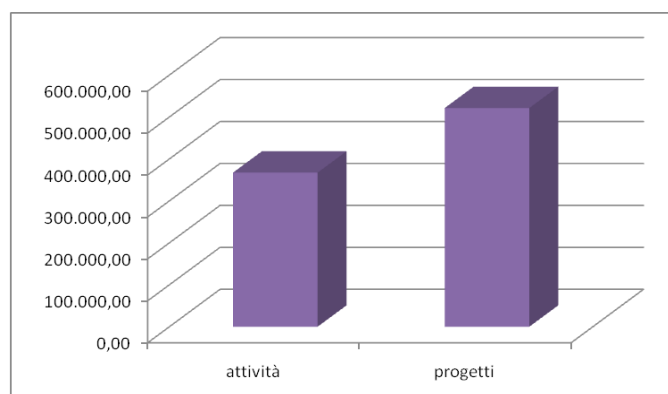
L'importo di € **300,00** corrisponde alla somma reintegrata dal D.S.G.A. alla fine dell'esercizio finanziario.

Riguardo alle spese si evidenzia quanto segue:

- Non può non evidenziarsi che nelle spese di personale non sono state inserite né quelle riguardanti l'importo per le ore eccedenti relative al 2010 per la sostituzione di docenti assenti, né quelle relative alle indennità di direzione e sostituzione del Dirigente Scolastico, che pure sono state regolarmente effettuate. Non si è potuto procedere né ad accertamento dell'entrata né all'impegno di spesa in quanto non sono pervenute ancora né istruzioni né disposizioni in merito.
- La diminuzione di residui attivi derivanti da apposita assegnazione di fondi da parte del Miur -pari ad € 57.167,12-, che oltre a diminuire l'importo di quanto dovutoci, hanno consentito di liquidare finalmente anche parte di residui passivi legati ad attività di personale E.F. 2009 (ore per sostituzione colleghi assenti ed ore eccedenti per attività sportiva).
- Dal prospetto si evince che il **41 %** dei finanziamenti (nel C.C. E.F. 2009 era il 44,8 %) è stato utilizzato per le Attività tra cui un ruolo predominante (65 % delle attività) spetta sicuramente alle spese di personale



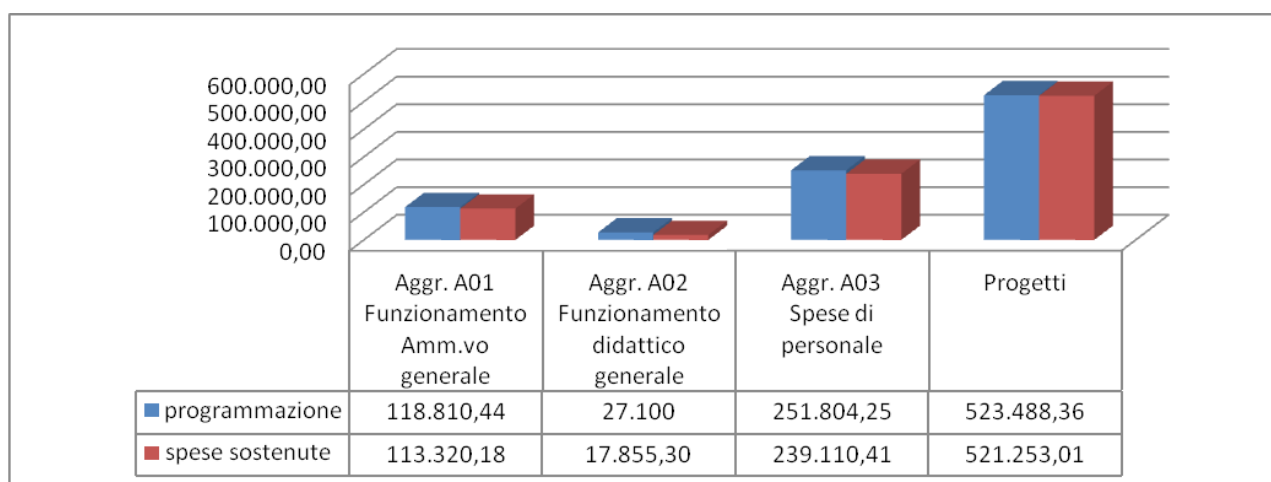
mentre il **59 %** per i progetti (nel C.C. E.F. 2009 era il 55,2 %)



Emerge che la maggiore spesa è quella relativa ai progetti, segno che nell'Istituto è presente un'ampia e diversificata progettualità, tipica di una scuola aperta al territorio e disponibile alla sperimentazione di una pluralità di linguaggi e di metodologie diverse. Al secondo posto troviamo le spese di personale.

- La spesa per il funzionamento amministrativo generale è stata inferiore rispetto le previsioni. La spesa per il personale è risultata inferiore rispetto alle previsioni. La spesa per il funzionamento didattico generale sono state più contenute rispetto alle previsioni; ciò è stato dovuto sì a minore disponibilità di fondi, ma soprattutto ad una *più attenta e mirata gestione degli stessi.*

La programmazione finanziaria relativa ai Progetti è stata corretta.



Raffronto tra spese previste ed effettivamente sostenute analizzate per singole voci

7. Conclusioni

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2010 ha risposto agli obiettivi che si erano prefissati con il programma annuale ed è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

Va segnalato che i finanziamenti statali per il funzionamento dell'Istituzione scolastica e per l'attuazione del POF non sono sempre adeguati ai bisogni per una "Scuola di qualità".

Si continuerà, per il prossimo esercizio finanziario, a svolgere un analitico monitoraggio delle spese e l'individuazione di possibili fonti di risparmio o di razionalizzazione delle spese stesse.

Corre l'obbligo di ringraziare i docenti e il personale ATA per aver posto in essere azioni di appassionata e disinteressata collaborazione coerente al raggiungimento degli obiettivi.

Nonostante quindi il costante clima di incertezza e di precarietà in cui tutte le figure si trovano ad operare si dimostra che si può effettivamente credere nella funzione pubblica della Scuola.

Il Conto Consuntivo 2010, unitamente a tutti gli allegati ed alla presente relazione, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Pomezia 13/04/2011

La DSGA
Ondina Cera

Il Dirigente scolastico
Laura Virli