

RELAZIONE
ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA E
DEI RISULTATI CONSEGUITI
IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

1. **Normativa di riferimento.**
2. **Andamento della gestione dell'istituzione scolastica.**
3. **Quadro riassuntivo delle entrate / Conto finanziario E.F. 2009**
4. **Quadro riassuntivo delle spese / Conto finanziario E.F. 2009**
5. **Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi.**
6. **Risultanze contabili nell'E.F. 2009**
7. **Allegati e grafici.**

1. Normativa di riferimento.

- ◆ D.L. n°29 - 3/2/1993
Razionalizzazione dell'organizzazione delle amministrazioni pubbliche e revisione della disciplina in materia di pubblico impiego.
- ◆ D.L. n°297 - 16/4/1994
Testo unico delle disposizioni legislative in materia di istruzione.
- ◆ L. n° 59 - 15/3/1997
Delega al governo per il conferimento di funzioni e compiti alle regioni ed enti locali, per la riforma della pubblica amministrazione e per la semplificazione amministrativa.
- ◆ L. n° 440 - 18/12/1997
Istituzione del fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi.
- ◆ D.L. n° 59 - 6/3/1998
Disciplina della qualifica dirigenziale dei capi di istituto delle istituzioni scolastiche autonome.
- ◆ D.P.R. n° 275 - 8/3/1999
Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche.
- ◆ D.M. n° 93 - 8/4/1999
Determinazione ai sensi dell'art.29, commi 2 e 3 , della legge 23 dicembre 1998 n° 448, dei criteri e delle modalità delle erogazioni di cassa a favore delle scuole e delle modalità attuative del monitoraggio.
- ◆ D.L. n° 286 - 30/7/1999
Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'art.11 della legge n° 59/1997.
- ◆ D.I. n° 44 - 1/2/2001
Istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche.
- ◆ Manuali operativi M.I.U.R.

2. Andamento della gestione dell'istituzione scolastica.

L'Art. 18 del D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001 prevede la predisposizione della relazione che illustri l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2009, sono intervenute variazioni delle entrate, regolarmente deliberate dal Consiglio di Circolo di cui si fornisce un quadro analitico nell'allegato 1 alla presente relazione.

Le nuove modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche hanno consentito una gestione flessibile del programma annuale.

Tale flessibilità si è concretizzata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

Inoltre è stato possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

Si è proceduto quindi, nel mese di giugno 2009, alla verifica di medio periodo attuata ai sensi dell'art. 6 del D.I. 1/2/2001 n° 44 che ha determinato la conferma delle attività e dei progetti compresi nel programma annuale 2009:

3. Quadro riassuntivo delle entrate / Conto finanziario E.F. 2009

Si fornisce il seguente quadro riassuntivo delle entrate che mette in evidenza, a consuntivo, le entrate di bilancio riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento, aggregate per provenienza. Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella previsione del programma annuale e delle variazioni effettuate in corso d'anno.

Finanziamento dello stato : dotazione ordinaria		446.675,04
1	Funzionamento amm.vo e didattico	41.340,00
2	Stipendi e contributi collegati	165.500,62
3	Funzioni strumentali lordo con oneri Stato	10.280,07
5	Funzioni aggiuntive lordo con oneri stato	8.099,79
7	Fondo istituzione scolastica e oneri	142.959,68
10	Progetti aree a rischio	7.000,00
11	Medico competente	1.000,00

12	Mensa scolastica	27.267,00
13	Mensa scolastica	29.262,63
14	Progetto educazione motoria	3.540,00
15	Progetto matematica	400,00
16	Progetti autonomia	5.795,25
17	Progetto integrazione scolastica	2.000,00
18	Progetto icare	2.230,00
1		
Finanziamento dalla Regione		
Finanziamenti da enti locali o altre amministrazioni pubbliche		29.250,00
	Spese di pulizia e cancelleria	18.700
	Progetti di qualificazione	10.550
Contributi da privati e genitori circolo		56.433,60
	Assicurazione scolastica	7.036,45
	Fondazione cassa di risparmio	12.273,15
	Visite e viaggi d'istruzione	11.723,00
	Contributo genitori per progetti	25.401,00
	Altre entrate	
	Interessi attivi	229,47

E' da ricordare l'iscrizione in Aggregato 01 della somma di € 143.851,59 quale avanzo di amministrazione definitivo dell'esercizio finanziario 2008 come da relazione allegata al consuntivo 2008.

4. Quadro riassuntivo delle spese / Conto finanziario E.F. 2009

La programmazione della spesa, pianificata per attività e progetti, è stata distribuita come dal seguente quadro:

Attività		€ 297.215,72
A1	Funzionamento amministrativo generale	€ 35.599,73
A2	Funzionamento didattico generale	€ 85.092,94
A3	Spese di personale	€ 171.069,91
A4	Spese di investimento	
Progetti		378.890,98

P01	Progetto musica	€ 13.125,27
P02	Psicomotricità e musica scuola materna	€ 12.387,19
P03	Internet scuola elementare	€ 960,75
P06	Alunni con disagio	€ 14.609,56
P09	Pallandia	€ 3.540,00
P11	Teatro Maranello	€ 3.382,58
P12	Nuoto	€ 4.187,75
P13	Angolo Verde	€ 2.136,66
P14	Educazione Teatrale	€ 402,58
P16	Corso Aggiornamento Autonomia	€ 366,67
P22	Fondo di istituto	€ 198.180,78
P23	Servizio Mensa	€ 56.529,63
P24	Progetti autonomia	€ 12359,99
P26	Progetto cablaggio	€ 4.495,20
P28	Progetto il flauto magico	€ 8.320,00
P32	Progetto fondazione	€ 43.896,37
	Fondo di riserva	€ 333,00
R98	Fondo di riserva	€ 333,000

A fronte della programmazione della spesa sopra indicata si riportano le spese effettivamente sostenute e/o impegnate suddivise per singole attività e progetti.

Denominazione dell'attività	
A 1 Funzionamento amministrativo generale	
Spese	
• Beni di consumo	€ 19.623,72
• Prestazione di servizi da terzi	€ 2.341,90
• Altre spese	€ 1.086,72
• Tributi	€
• TOTALE	€ 23.052,34

Denominazione dell'attività	
A 2 Funzionamento didattico generale	
Spese	
• Beni di consumo	€ 20.822,89
• Prestazione di servizi da terzi	€ 31.268,36
• Altre spese	€ 50,10
TOTALE	€ 52.141,35

Denominazione dell'attività	
A 3 Spese di personale	
Spese	
• Personale	€ 171.069,91
• TOTALE	€ 171.069,91

Denominazione del progetto	
A4 spese d'investimento	
Spese	
• Personale	€ 5.453,14
• TOTALE	€ 5.453,14

Denominazione del progetto	
P01 progetto musica elementare	
Spese	
• Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 12.870,00	
• TOTALE	€ 12.870,00

Denominazione del progetto	
P 02 psicomotricita' e musica scuola materna	
Spese	
• Prestazione di servizi da terzi	€ 12.363,34
• TOTALE	€ 12.363,34

Denominazione del progetto	
P 6 alunni con disagio	
Spese	
• personale	€ 10.609,56
• Prestazione servizi da terzi	€ 4.0000,00
• TOTALE	€ 14.609,56

Denominazione dell'attività		
P 09 pallandia		
Spese		
• Prestazione di servizi da terzi	€	3.540,00
• TOTALE	€	3.540,00

Denominazione del progetto		
P 11 teatro maranello		
Spese		
• Prestazione servizi da terzi	€	3.381,00

Denominazione del progetto		
P 12 nuoto		
Spese		
• Beni di consumo	€	
• Prestazione servizi da terzi	€	4.160,00
• TOTALE	€	4.160,00

Denominazione del progetto		
P 13 angolo verde		
Spese		
• Prestazione di servizi da terzi	€	93,60
• Beni di consumo	€	555,40
• TOTALE	€	649,00

Denominazione dell'attività		
P 14 educazione teatrale		
Spese		
• Acquisto di servizi ed utilizzo beni	€	1
• Personale	€	
• TOTALE	€	

Denominazione dell'attività	
P 16 corso aggiornamento autonomia	
Spese	
• Personale	€
• Prestazione di servizi da terzi	€
• TOTALE	€

Denominazione del progetto	
P 22 fondo istituto	
Spese	
• Personale	€ 139.033,25
• Prestazione di servizi da terzi	€
• TOTALE	€ 139.033,25

Denominazione del progetto	
P23 servizio mensa	
Spese	
• Personale	€
• Prestazione di servizi	€ 56.529,63
• TOTALE	€ 56.529,63

Denominazione del progetto	
P 24 progetti autonomia	
Spese	
• Prestazione di servizi da terzi	€ 8.930,62
• Personale	€ 3.421,42
• TOTALE	€ 12.352,04

Denominazione del progetto	
P 26 progetto cablaggio	
Spese	
• Prestazione di servizi da terzi	€ 3.846,21
• Beni di consumo	€ 648,99
• TOTALE	€ 4.495,20

Denominazione del progetto	
P 28 progetto il flauto magico	
Spese	
• Prestazione di servizi da terzi	€ 8.320,00
• Personale	€
• TOTALE	€ 8.320,00
Denominazione del progetto	
P 32 progetto fondazione	
Spese	
• Prestazione di servizi da terzi	€
• Personale	€ 14.847,59
• Beni di consumo	€ 18.388,85
• TOTALE	€ 33.236,44

Si riporta infine un prospetto riepilogativo delle spese diviso per tipologie:

<i>Tipo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme impegnate</i>	<i>Percentuale</i>
01	Personale	€ 338.981,73	60,78
02	Beni di consumo	66.722,47	11,96
03	Prestazioni servizi da terzi	150.755,18	27,03
04	Altre spese	€ 1.223,82	0,22
08	Rimborsi e poste correttive	€ 25,74	0,07
	Totale	557.683,20	82,48

5. Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi.

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2009 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2009 e nel piano dell'offerta formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo della

istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi od eventuale discostamento da essi.

Si procede pertanto ad un analitico esame relativo al raggiungimento degli obiettivi e al conseguimento dei risultati attesi delle attività e dei progetti.

Denominazione dell'attività
A 1 Funzionamento amministrativo generale P26 PROGETTO CABLAGGIO
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • garantire un'efficiente ed efficace gestione e amministrazione dell'istituzione scolastica; • garantire l'erogazione del servizio scolastico • promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia della amministrazione e produzione del servizio scolastico

Denominazione dell'attività
A 2 Funzionamento didattico generale A04 SPESE D'INVESTIMENTO
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • garantire un'efficiente ed efficace organizzazione dell'istituzione scolastica; • garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico; • garantire l'effettuazione di interventi formativi su soggetti a differenti richieste educative; • promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo; • sostenere i rapporti col territorio ; • valorizzazione delle risorse umane.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dei processi di insegnamento/apprendimento

Denominazione dell'attività
A 3 Spese di personale
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Erogare con regolarità, tempestività e correttezza i trattamenti economici fondamentali e accessori al personale dipendente;

<ul style="list-style-type: none"> • valorizzazione delle risorse umane.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Corretta applicazione della normativa vigente e delle disposizioni contrattuali.

Denominazione del progetto
P 01 Psicomotricità e musica scuola elementare P28 IL FLAUTO MAGICO
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Ampliare l'offerta formativa • Garantire una formazione musicale qualificata a tutti i bambini frequentanti le scuole elementari del Circolo
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Incremento delle competenze musicali dei bambini di seconda terza e quarta elementare • Incremento dell'interesse verso il linguaggio musicale

Denominazione del progetto
P 02 Psicomotricità e musica scuola materna
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Ampliare l'offerta formativa • Garantire una formazione musicale qualificata a tutti i bambini frequentanti le scuole elementari del Circolo
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Incremento delle competenze musicali dei bambini di tre, quattro e cinque anni • Incremento dell'interesse verso il linguaggio musicale

Denominazione del progetto
P22 FONDO DI ISTITUTO
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Migliorare l'efficienza e l'efficacia del servizio scolastico nei suoi aspetti amministrativi, gestionali e didattici. • Coordinare e gestire le diverse aree di intervento del P.O.F. • Rendere flessibili le modalità di organizzazione dell'orario dei docenti; • Utilizzare turnazioni e intensificazioni dell'orario di lavoro per migliorare l'offerta formativa.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento e qualificazione dell'offerta formativa; • Coordinamento degli specifici settori dell'attività didattica e gestionale; • Valorizzazione delle professionalità presenti nella scuola; • Miglioramento dell'impiego delle risorse umane nelle scuole del Circolo;

- Flessibilità organizzativa e didattica.

Denominazione del progetto
P16 –P24 PROGETTI AUTONIMIA
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Rispondere ai bisogni formativi dei docenti di scuola dell'infanzia, primaria e del personale A.T.A.; • Incrementare le competenze professionali dei docenti e del personale A.T.A.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Incremento delle competenze dei docenti connesse ai bisogni formativi rilevati; • Miglioramento della professionalità del personale A.T.A.

Denominazione del progetto
P03 INTERNET SCUOLA ELEMENTARE- P06 ALUNNI CON DISAGIO P09 PALLANDIA P11 TEATRO MARANELLO P12 NUOTO P13 ANGOLO VERDE P32 PROGETTO FONDAZIONE
Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • Valorizzare l'utilizzo di canali comunicativi non verbali • Stimolare la creatività espressiva • Creare condizioni gratificanti e coinvolgenti per tutti gli alunni, compresi quelli in difficoltà di apprendimento
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento delle competenze espressive dei bambini • Miglioramento dell'interesse verso il linguaggio corporeo e cinestesico

Per quanto concerne le forme di verifica, valutazione e monitoraggio dei risultati e del conseguimento degli obiettivi ci si è avvalsi degli strumenti di seguito indicati:

- Attività:
 - utilizzo di questionari di gradimento dell'utenza interna ed esterna rispetto alle forme di erogazione del servizio didattico;
 - controllo della regolarità della corresponsione dei trattamenti economici;
 - controllo dell'efficienza e dell'efficacia dei processi attivati tramite il monitoraggio costante delle fasi delle attività, reso possibile dalle "specifiche" elaborate.

- Progetti:
 - esame dei livelli di partecipazione degli alunni;
 - analisi degli effetti di ricaduta didattica tramite diverse forme di valutazione degli apprendimenti e di osservazione sistematica degli atteggiamenti sviluppati dagli alunni;
 - questionari di gradimento rivolti all'utenza interna ed esterna rispetto ai progetti proposti.

6. Risultanze contabili nell' E.F. 2009.

Dall'analisi dei sottoelencati documenti contabili:

- Modello H – Conto finanziario
- Modello I – Rendiconti progetti/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2008
- Modello K – Conto patrimoniale
- Modello L – Residui attivi e passivi
- Modello M – Prospetto spese del personale
- Modello N – Riepiloghi per aggregati entrate/spese

corrispondenti alle risultanze dei registri obbligatori e delle scritture di legge conservate nell'Istituto risultano in sintesi le seguenti risultanze complessive:

a) SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo cassa pari a € 55.123,61 che concorda con le risultanze al 31.12.2009 del giornale di cassa e dell'estratto conto dell'Istituto cassiere.

b) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2009 ammonta a € 118.106,80 ed è così determinato:

Fondo di cassa al 31.12.2009	€ 55.123,61
Residui attivi al 31.12.2009	€ 310.586,75
Residui passivi al 31.12.208	€ 247.603,56
Avanzo di amministrazione al 31/12/2009	€ 118.106,80

Tale somma coincide con quella che si ottiene seguendo l'altro metodo di determinazione dell'avanzo complessivo, ossia

Disponibilità da programmare al 31.12.2008	€ 0000000000
Economie nei vari aggregati di spesa	+ € 118.756,50
Maggiori accertamenti	+ €
Minori accertamenti	- €
Residui attivi radiati a fine esercizio	- € 649,70
Residui passivi radiati a fine esercizio	+ €
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2008	€ 118.106,80

c) AVANZO DI COMPETENZA

Per il 2009 si è verificato un disavanzo di competenza di € 25.095,09 così determinato:

Totale entrate accertate	€ 532.588,11
Totale spese impegnate	€ 557.683,20
disavanzo di competenza	€ 25.095,09

d) SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza netta patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2009 ammonta a € 218.742,66 con una diminuzione rispetto all'inizio dell'esercizio di € 23.426,80 per effetto delle variazioni intervenute nel corso della gestione.

e) GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI/PASSIVI ESERCIZI FINANZIARI PRECEDENTI

- Residui Attivi:

Sussistono al 31.12.2009 le seguenti somme rimaste da incassare degli esercizi finanziari precedenti

Vedi allegato modello L

Per un totale di € 310.586,75

- Residui Passivi:

Vedi allegato modello L

PER UN TOTALE DI € 247.603,56

7. Allegati e grafici.

- Allegato 1 Quadro analitico delle variazioni delle entrate;
- Grafici entrate, spese e tipologia di spesa.

Maranello 13.3.2010

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Angela Casolari

Proposto dalla Giunta esecutiva il

8 giugno 2010

Approvato dal Consiglio di Circolo il

8 giugno 2010

