



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. MAZZINI"
P.le S. Adrea n. 25/26
58019 PORTO SANTO STEFANO (GR)
Distretto Scolastico n. 37

Relazione al CONTO CONSUNTIVO e.f. 2009

Il Conto Consuntivo al 31/12/2009 è stato predisposto dal Direttore sga. in conformità di quanto disposto dal D.I. n. 44 del 01/02/2001; è completo di tutti i documenti e la presente relazione è stata elaborata dal sottoscritto con l'ausilio del Dsga.

Le poste iniziali della previsione sono quelle approvate dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 09/02/2009 con l'approvazione del Programma Annuale.

Le modifiche a dette previsioni sono state oggetto di regolari deliberazioni da parte del Consiglio d'Istituto e quindi adottate dalla Giunta Esecutiva.

Per quanto riguarda la complessità dell'Istituto Comprensivo relativa all'anno scolastico 2008/2009 facciamo riferimento a quanto dichiarato nel Programma annuale sopra menzionato e per quanto riguarda la situazione per il corrente anno scolastico 2009/2010 si dichiara quanto segue:

L'Istituto Comprensivo "G. Mazzini" si compone di n° 6 plessi:

1. Scuola dell'Infanzia di Porto Ercole
2. Scuola Primaria di Porto Ercole
3. Scuola Secondaria di I° grado di Porto Ercole
4. Scuola Secondaria di I° grado di Porto Santo Stefano
5. Scuola Primaria dell'Isola del Giglio
6. Scuola Secondaria di I° grado dell'Isola del Giglio

Ospita complessivamente n° 607 alunni in 30 classi nel corrente anno scolastico 2009/2010 così suddiviso:

Scuola Infanzia di Porto Ercole	n. 72 alunni in n. 3 sezioni	
Scuola Primaria	n. 153 alunni di cui	n. 117 scuola di Porto Ercole n. 36 scuola Isola del Giglio
Scuola Media	n. 382 alunni di cui	n. 85 scuola di Porto Ercole n. 19 scuola di Isola del Giglio n. 278 scuola di Porto Santo Stefano

Il corpo docente è rappresentato da n. 83 insegnanti così suddiviso:

docenti scuola materna	n. 06	di cui n. 06 di ruolo
docenti scuola elementari	n. 18	di cui n. 15 di ruolo (di cui n. 3 docente di sostegno) e n. 3 non di ruolo (di cui n. 1 docente di sostegno nominato su spezzone ed n. 1 docente di inglese)

docenti di scuola media n. 52 di cui n. 33 di ruolo (di cui n. 5 docenti di sostegno) e n. 19 non di ruolo (di cui n. 2 di sostegno, n. 5 su orario intero e n. 12 docenti nominati su spezzoni di orario)

e da n. 7 docenti per l'insegnamento della Religione Cattolica di cui n. 3 docenti di ruolo.

Il personale non docente è rappresentato da n° 22 persone così suddiviso:

assistenti amministrativi n. 4 tutti di ruolo

collaboratori scolastici n. 16 di cui n. 08 di ruolo e n. 08 non di ruolo

direttore dei servizi generali e amministrativi n. 1 di ruolo;

sono inoltre utilizzate in biblioteca e in supporto alle attività didattiche n. 2 docenti di ruolo ex art. 113 (insegnante di Religione a tempo indeterminato ed insegnante di scuola primaria)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale per l'anno 2009 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di consentire l'analisi dei risultati conseguiti con riferimento agli obiettivi programmatici e previsti nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2009 si può quindi riassumere come segue:

ENTRATE

Descrizione e Aggregato	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
Avanzo amministr. 01	41.077,59	00	41.077,59			
Finanziamenti dello stato 02	147.871,57.	119.463,11	267.334,68	267.334,68	267.334,67	00
Finanziamento della regione 03	00	600,00	600,00	600,00	600,00	00
Finanziamenti enti locali 04	7.646,63	17.376,09	25.022,72	25.022,72	21.947,57	3.075,15
Contributi da privati 05	00	57.990,40	57.990,40	57.990,40	57.990,40	00
Proventi da gest. Econ. 06	00	00	00	00	00	00
Altre entrate 07	261,55	46,10	307,65	307,65	307,65	00
Mutui	00	00	00	00	00	00
Totale Entrate	196.857,34	195.475,70	392.333,04	351.255,45	348.180,30	3.075,15
Disavanzo di competenza				00		
Totale a pareggio				351.255,45		

SPESE

Descrizione e Aggregato	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
Attività A	184.317,03	153.147,35	337.464,38	308.937,34	281.657,95	27.279,39
Progetti P	12.390,31	27.939,86	40.330,17	23.490,68	23.298,51	192,17

Gestioni Economiche G	00	00	00	00	00	00
Fondo di riserva R	150,00	-150,00	00	00	00	00
Totale Spese	196.857,34	180.937,21	377.794,55	332.482,02	304.956,46	27.471,56
Avanzo di competenza				18.827,43		
Totale a pareggio				351.255,45		

Al 31/12/2009 si ha un avanzo di competenza di €. 18.827,43 tra le somme accerta e le somme impegnate in conto competenza.

Risulta inoltre una differenza di €. 14.538,49 nella programmazione definitiva tra le entrate e le spese dovuta dall'accantonamento di tale somma per la radiazione di residui attivi, come viene specificato nell'esame delle entrate e delle spese.

ESAME DELLE ENTRATE

Dal modello H - Conto Consuntivo al 31/12/2009 si rileva una previsione definitiva di €. 351.255,45 dovuta alla somma della previsione iniziale di €. 196.857,34 e delle modifiche in aumento avvenute nel corso dell'esercizio finanziario per un totale di €. 195.475,70. Le modifiche al programma annuale sono state necessarie per una migliore programmazione al 30/04/2009 per €. 38.474,44 con delibera del Consiglio di Istituto del 05/05/2009; al 30/06/2009 per €. 106.831,53 con delibera del Consiglio di Istituto del 30/06/2009; al 30/07/2009 per €. 2.348,72 e al 30/11/2009 per €. 34.778,28 con delibera del Consiglio di Istituto del 26/11/2009 e alla data del 30/12/2009 sono stati inseriti i maggiori accertamenti in qualità di entrate motivate (ai sensi dell'art. 6 comma 5 del D.I. n.44 del 01/02/2002) al fine di avere un bilancio consuntivo in pareggio e maggiore chiarezza nell'attuazione delle schede di attività e progetti in essere per l'anno finanziario 2009 per €. 13.042,73.

Le entrate accertate ammontano a €. 351.255,45 rispetto ad una previsione definitiva di €. 392.333,04 (comprensiva naturalmente dell'avanzo di amministrazione presunto di € 41.077,59). Sono state rimosse €. 348.180,30 e restano da riscuotere €. 3.075,15 come risulta dall'elenco dei residui attivi relativo all'anno 2009 al 31/12/2009 e dal modello J situazione amministrativa definitiva al 31/12/2009.

ESAME DELLE SPESE

Dal modello H - Conto Consuntivo al 31/12/2009 si rileva una previsione definitiva di €. 377.794,55 e sono state impegnate €. 332.428,02. Sono state pagate €. 304.956,46 e restano da pagare €. 27.471,56 come risulta dall'elenco dei residui passivi relativi all'anno 2009 e dal modello J situazione amministrativa definitiva al 31/12/2009. Le economie sulle singole schede di attività e/o progetto ammontano ad €. 45.366,53 come risulta dal modello H - Conto Consuntivo. Mentre nel modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2009 l'avanzo complessivo è di €. 50.961,37 dato dalla somma di €. 45.366,53 (economie delle schede finanziarie - modelli I) e €. 5.594,84 somma accantonata e non utilizzata (tale somma sarà riportata nell'anno 2009 per la eventuale radiazione dei residui attivi accesi per il pagamento effettuato della TARSU).

E' Risultata una disponibilità finanziaria da programmare per €. 14.538,49 in quanto è stata necessaria per la radiazione dei residui attivi come segue:

€. 3.040,07 finanziamento Direttiva 70 del 17/06/2002 "autoaggiornamento" dove con nota prot. 2632 del 24/06/2008 l'Ufficio Scolastico Provinciale di Grosseto comunicava di provvedere alla radiazione in quanto i finanziamenti non sarebbero arrivati (residuo attivo dell'anno 2003);

€. 2.685,58 finanziamento per corso di storia nella scuola dell'obbligo (vedi nota dell'ufficio Scolastico Provinciale di Grosseto con nota prot. 707 del 14/02/2002) e mai pervenuto (residuo attivo dall'anno 2002, per questo residuo è stato effettuato un monitoraggio dal MIUR per richiedere da parte dello stesso che le somme eventualmente avanzate alle istituzioni scolastiche per quei progetti di competenza dell'Amministrazione Centrale ma gestiti dalle scuole fossero restituite alla Direzione Generale, ma non accenna all'eventuale finanziamento a quelle scuole dei fondi assegnati e mai finanziati ma anticipati per svolgere i corsi specifici);

€. 3,136,60 finanziamento per indennità sostitutiva dirigente e indennità amm.ne sostituzione dsga e relative ritenute che dall'anno 2006 non hanno più finanziato con fondi specifici, ma che le scuole devono liquidare al personale;

€. 77,40 finanziamento da INDIRE non pervenuto per l'ultima parte relativa al Progetto NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA': CRESCENDO CON TOMMASO" (residuo attivo dal 2007);

€. 4,00 da parte del Comune di Monte Argentario per un contributo per l'acquisto di un laboratorio di informatica e per forno per ceramica, su un contributo di €. 4,000,00 previsto in bilancio sono stati riscossi soltanto la differenza in quanto €. 4,00 sono stati trattenuti dalla Banca cassiera della Amministrazione Comunale al momento del passaggio del finanziamento (residuo attivo dal 2007);

€. 5,594,84, totale residui attivi per TARSU non radiati, ma somma accantonata per la eventuale radiazione nell'anno 2010 dei residui attivi accesi negli anni 2005, 2006 e 2007 per il pagamento effettuato della TARSU da parte della scuola in attesa dell'eventuale finanziamento da parte del MIUR. Riguardo alla TARSU il MIUR ha effettuato un monitoraggio per eventualmente finanziare i residui attivi accesi per il pagamento di cartelle esattoriali non pagate, questa istituzione non ha pagato la TARSU relativa all'anno 2007 in quanto ha chiesto all'Amministrazione Comunale di Monte Argentario la sospensione perchè da anni non pervenivano i fondi specifici e la scuola aveva problemi di liquidità, Si attendono gli eventuali finanziamenti nell'anno 2010 altrimenti provvederemo ad effettuare la radiazione dei residui attivi di tale voce.

Si effettua di seguito un esame delle schede finanziarie illustrative delle Attività e dei Progetti:

A1 – Funzionamento amministrativo generale

La previsione iniziale ammonta ad € 6.105,68 data da un avanzo di amministrazione vincolato di €. 4.389,83 e da un avanzo di amministrazione non vincolato di €. 1.544,37 ed un finanziamento per €. 171,48 dal progetto PIA; sono state effettuate delle modifiche per €. 69.607,52 per una previsione definitiva di €. 75.713,20. Risultano impegnate per €. 74.189,16 di cui pagate €. 68.501,16 e rimaste da pagare €. 5.688,00.

L'impegno ha riguardato le spese per prestazioni di servizi da terzi soprattutto relativi alle convenzioni stipulate per il noleggio delle fotocopiatrici in uso nei vari plessi scolastici e per la gestione dei programmi usati in segreteria e per le spese postali e telegrafiche, oltre che alla spesa per il rimborso dei pasti della mensa scolastica e dei viaggi di istruzione e uscite didattiche effettuate nell'anno. Inoltre si è avuta la spesa relativa al rinnovo annuale dell'assicurazione volontaria infortuni, responsabilità civile e tutela giudiziaria per il personale dipendente e alunni dell'Istituto Comprensivo. Quest'ultima spesa ha funzionato come una partita di giro: quanto previsto è stato speso.

E' stato inoltre acquistata con finanziamenti da parte del Comune dell'Isola del Giglio una lavagna interattiva multimediale per il progetto Errequ@dro nel quale è coinvolto la scuola primaria di Isola del Giglio, la lavagna è stata presa in carico nel registro inventario dell'Istituto Comprensivo; Errequ@dro è un progetto in rete con le amministrazioni comunali delle piccole isole e dei comuni montani, la Regione Toscana, le istituzioni scolastiche e le università con finanziamenti e gestione da parte della Regione Toscana.

L'economia dell'aggregato di €. 1.524,04 sarà impegnata per le spese di funzionamento nell'anno successivo.

Su questo Aggregato è stato imputato il fondo per le minute spese al DSGA per €. 300,00 previsto nel Programma Annuale ed è stato utilizzato effettuando le dovute integrazioni e restituendo da parte del Dsga entro il 31/12/2009 l'intera anticipazione.

A3 – Spese di personale

La previsione iniziale di €. 178.211,35 dato da un avanzo di amministrazione vincolato di €. 30.339,78 e da una previsione di finanziamento dello stato di €. 147.871,57; sono state effettuate delle modifiche per €. 2.439,83 per una programmazione definitiva di €. 180.651,18. Risultano impegnate per €. 153.808,18 di cui pagate €. 132.267,79 e rimaste da pagare €. 21.591,39. L'economia di €. 26.843,00 è relativa al finanziamento dei 4/12 del MOF comunicato dal MIUR con nota prot. 8370 del 05/11/2009 e nota prot. 0009273 del 02/12/2009,

Su questo aggregato sono state imputate le spese relative al pagamento degli stipendi del personale nominato dal Dirigente scolastico per le supplenze brevi e saltuarie con le relative ritenute a carico dello stato dal mese di gennaio 2009 al 31/12/2009: è da far presente che tale personale è stato nominato secondo quanto previsto dalla normativa vigente e non è stato possibile provvedere in modo diverso,

Inoltre sono state imputate le spese relative alle indennità di funzione ed amministrazione, al pagamento ai docenti delle ore eccedenti riguardo alla sostituzione dei colleghi assenti, al pagamento del compenso delle funzioni obiettivo e degli incarichi specifici e al pagamento del rimborso spese per il Presidente della Commissione Esami di Licenza Media relative all'a.s. 2008/2009 ed il pagamento di tutte le ritenute a carico dipendente e a carico dello Stato: abbiamo quindi considerato di aver interamente riscosso il finanziamento per le n. 5 funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti al personale Docente in sostituzione dei colleghi assenti, le indennità di amministrazione per gli assistenti che hanno sostituito il Dsga, l'indennità di Direzione del Dsga e l'indennità superiore al docente che ha sostituito il Dirigente scolastico (tutte queste voci riguardano quanto liquidato al personale per le attività svolte nell'anno scolastico 2008/2009).

Inoltre in questa scheda finanziaria è stata imputata tutta la spesa sostenuta per il pagamento delle nomine al personale docente per attività di referenti di progetti, di responsabili di laboratorio e aule speciali, di collaboratori del Dirigente, di coordinatori e segretari di classe e al personale ATA, per la gestione dei progetti di istituto previsti nel POF con relativo pagamento del personale della scuola (docenti e personale ATA), con le relative ritenute a carico dello stato e dei dipendenti. I progetti già liquidati sono quelli effettuati nell'anno scolastico 2008/2009 e terminati a giugno 2009; per quanto riguarda i progetti relativi all'anno scolastico in corso sia l'impegno che la liquidazione saranno previsti e liquidati nel programma annuale 2010; in questa scheda risulta accreditato parte del fondo di istituto e delle relative ritenute a carico personale ed a carico stato per l'anno scolastico 2009/2010, le stesse saranno riportate come economia. Facciamo presente che per quanto riguarda il fondo di istituto è stato liquidato quanto previsto nella contrattazione di istituto firmata in data 26 novembre 2008, La economia rimasta al 31/12/2009 sono i 4/12mi calcolati secondo le indicazioni di MIUR e da riportare al 01/01/2010 nel programma annuale 2010 e da utilizzare per la contrattazione integrativa di istituto relativi all'anno scolastico 2009/2010. Si è considerato con le modifiche finali come se il fondo di istituto sia gli 8/12mi dell'anno scolastico 2008/2009 calcolati con le nuove sequenze contrattuali che i 4/12mi dell'anno scolastico 2009/2010 siano stati interamente finanziati e riscossi, come sopra detto.

A4 – Spese di Investimento

Questo aggregato è stato riaperto a seguito di un finanziamento di €. 81.100,00 pervenuto dal MIUR per la gestione del progetto in rete con le istituzioni scolastiche con scuole secondarie di I° per la fornitura di lavagne interattive multimediali “Nuove tecnologie applicate alla didattica” Pertanto non era stato previsto con il Programma Annuale 2009, ma è stato necessario effettuare una modifica per €. 81.100,00, pertanto ha una previsione definitiva di €. 81.100,00,

E' stata effettuata tutta la procedura di acquisto con il supporto del MEPA e con le indicazioni del personale del MEF. E' stata costituita un accordo di rete tra le scuole coinvolte della provincia di Grosseto, e dopo l'acquisto è stato fornito tutto il materiale previsto nell'accordo stesso. La spesa è stata addebitata interamente a questo Istituto per €. 80.940,00. L'economia di €. 160,00 sarà utilizzata per facile consumo nell'anno 2010 a meno che non riceveremo indicazioni diverse dal MIUR.

Il materiale fornito alla nostra scuola è stato regolarmente preso in carico nel registro di inventario, per quanto riguarda il materiale fornito alle altre scuole della rete, sono state inventariate nei registri inventario di ogni istituzione scolastica con importo zero e poi dopo trasmesso al nostro ufficio per completamento della pratica,

P1 – Progetto Lingue 2000

Ha una previsione iniziale di 386,00 data da un avanzo di amministrazione vincolato; sono state effettuate delle modifiche per €. 1.900,26 per una programmazione definitiva di €. 2.286,26. Risultano impegnate per l'intero importo. La modifica è stata effettuata con l'utilizzo di parte del finanziamento del progetto PIA per l'anno 2008/2009 presentato ai sensi della legge sul diritto allo studio e finanziato dal Comune di Orbetello, comune polo.

L'impegno di spesa è relativo al pagamento dell'incarico conferito ad alcuni docenti di madre lingua per un corso di potenziamento dell'inglese alla scuola media di Porto Ercole e di Porto Santo Stefano e nella scuola primaria della scuola elementare di Porto Ercole. Tali impegni sono stati effettuati secondo il progetto previsto nel POF dell'anno scolastico 2008/2009.

P6 – Formazione Legge 440 e Aggiornamento Personale

Ha una previsione iniziale di €. 1.263,51 dato da un avanzo di amministrazione vincolato per €. 1,96 e da finanziamenti da enti locali (progetto PIA) e da altre entrate per €. 1.261,55; sono state effettuate delle modifiche per €. 7.898,82 per una programmazione definitiva di €. 9,162,33. Risultano impegnate per €. 3.022,61 ed interamente pagate. Le modifiche sono state effettuate con il finanziamento dell'Ufficio Scolastico Provinciale per la formazione anno precedente, parte del finanziamento del progetto Educazione alla sicurezza stradale e per le iniziative di educazione stradale per patentino.

La spesa imputata a questo Progetto è stata quella sostenuta per l'acquisto del materiale necessario per la formazione e la gestione di altre attività collaterali, per il rimborso delle spese al personale per la partecipazioni a corsi e/o riunioni legate alla formazione e aggiornamento, per la nomina per l'attuazione della Legge 626/94 al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione dai Rischi e degli adempimenti correlati e per la nomina del responsabile per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari.

I finanziamenti specifici per la formazione al personale sia docente che ATA e per l'attuazione della Legge 626/94 e per l'attuazione dell'autonomia sono arrivati a fine anno e pertanto non è possibile attuare un aggiornamento più efficace e continuo nell'anno 2009 ma le economie saranno utilizzate per finanziare le attività da fare nell'anno 2010.

P8 – Progetto Storia

Ha una previsione iniziale di €. 2.064,39 dato da un avanzo di amministrazione vincolato; in questo progetto ormai non sono più state svolte attività di aggiornamento e non è più pervenuto il finanziamento assegnato da parte dell'Ufficio Scolastico Provinciale di Grosseto nell'anno 2002 e pertanto è stato radiato il residuo attivo e di conseguenza chiusa la scheda finanziaria.

Questo è stato possibile in quanto nella 2009 il MIUR ha finanziato la scuola per poter ovviare alla grave situazione dei residui attivi e pertanto in parte è stata utilizzata per l'azzeramento di alcuni residui non più esigibili.

P11 – Progetto Olio e Vino Due Preziosi Liquidi

Ha una previsione iniziale di €. 1.330,32 dato da un avanzo di amministrazione vincolato di €. 30,32 e dal finanziamento progetto PIA per €. 1.300,00; sono state effettuate delle modifiche per €. 500,00 per una programmazione definitiva di €. 1.830,32. Risultano impegnate per €. 1.197,65 interamente pagate.

Con i finanziamenti degli Enti Locali e della Regione Toscana relativi alla Legge 53 sul diritto allo studio riportati in economia ed i finanziamenti del corrente anno scolastico 2008/2009 è stato finanziato il progetto Olio e Vino due Preziosi Liquidi ed il Progetto di Istituto del corrente anno che coinvolgono rispettivamente le scuole dell'Isola del Giglio. Sono stati utilizzati i fondi soprattutto per l'acquisto di materiale a completamento del laboratorio di informatica presso la scuola primaria di Giglio Castello e materiale vario specifico per il funzionamento dello stesso e del laboratorio della scuola secondaria di I° grado.

La economia di €. 632,67 sarà riportata per lo stesso progetto nell'anno 2010.

P12 – Progetto Salute

Ha una previsione iniziale di €. 6.806,65 dato da un avanzo di amministrazione vincolato di €. 1.631,50 e da finanziamenti da enti locali per progetto PIA e per progetto Motoria per €. 5.175,15; sono state effettuate delle modifiche per €. 6.578,76 per una programmazione definitiva di €. 13.385,41. Risultano impegnate per €. 8.349,39 di cui pagate €. 8.183,01 e rimaste da pagare €. 166,38. Le modifiche a questo progetto sono avvenute soprattutto per i finanziamenti ottenuti dal MIUR per la presentazione dei progetti relativi alle scuole aperte ed in rete con altre istituzioni scolastiche vicine: progetto "Dall'immagine al suono" e Progetto "Educazione motoria"

La spesa ha riguardato il proseguo del corso rivolto ai genitori delle scuole medie e elementari del Comune di Monte Argentario tenuto da Don Enzo Capitani dell'Associazione ONLUS Cooperativa Sociale Portaperta di Grosseto. Inoltre è stato effettuato un corso di formazione rivolto ai docenti e un corso di orientamento e consulenza specialistica rivolta agli alunni dell'istituto comprensivo relativo al progetto integrato per la prevenzione del disagio e l'empowerment della comunità scolastica tenuto dalla Dott.ssa Sara Ciacci dell'Associazione ONLUS Cooperativa Sociale Portaperta di Grosseto. I progetti stanno proseguendo anche nel corrente anno scolastico 2009/2010 utilizzando i fondi PIA.

Inoltre è stato acquistato materiale necessario per l'attuazione dei progetti previsti nel POF, per la partecipazione degli alunni alle manifestazioni di "Concorso Diversi ma uguali", Per quanto riguarda i progetti finanziati con la direttiva relativa alle scuole aperte saranno svolti nell'anno scolastico 2009/2010 e pertanto andranno a confluire le spese nell'esercizio finanziario 2010,

P13 – Progetto Biblioteca e Teatro

Ha una previsione iniziale di €. 539,44 dato da un avanzo di amministrazione vincolato; sono state effettuate delle modifiche per €. 1.249,00 per una programmazione definitiva di €. 1.788,44. Risultano impegnate per €. 1.378,17 ed interamente pagate. Le modifiche sono state necessarie per i finanziamenti in parte per il progetto legalità, progetto lettura da parte del MIUR, in parte per i contributi del Comitato genitori di Porto Santo Stefano

Sono stati realizzati i progetti previsti nel POF dell'anno scolastico 2008/2009 con la partecipazione di esperti esterni e acquisto di materiale didattico e libri per le biblioteche. Gli alunni hanno partecipato a rappresentazioni teatrali sia a livello locale che provinciale, hanno effettuato rappresentazioni di fine anno ed inoltre sono stato acquistato materiale vario con il contributo del Comitato dei Genitori di Porto Santo Stefano.

P14 – Progetto Scuole Primarie

E' stata aperta all'inizio dell'anno scolastico 2009/2010 una nuova scheda di progetto per la gestione dei progetti approvati nel POF e rivolti alle scuole primarie di Porto Ercole e di Isola del Giglio.

Tali progetti sono interamente finanziati da enti e privati esterni. Ai sensi della normativa sono stati predisposti bandi di assunzione, è stato nominato personale esterno con contratti CO.CO.CO.. I due progetti sono: a) Progetto "SMAC: per sviluppare e potenziare l'innovazione didattica attraverso l'uso delle tecnologie informatiche applicate alla Comunicazione Aumentativa e Alternativa" in atto presso la scuola primaria di Porto Ercole e finanziato da enti e privati esterni;

b) Progetto potenziamento delle attività didattiche nella scuola primaria dell'Isola del Giglio e finanziato interamente dall'Amministrazione Comunale dell'Isola del Giglio.

Pertanto si è effettuata una modifica di €. 11.877,41 per una previsione definitiva di €. 11.877,41. Risultano impegnati per €. 7.256,60 di cui €. 7.230,81 somme pagate e rimaste da pagare €. 25,79. L'economia di €. 4.620,81 sarà riportata nell'anno 2010 per il proseguo dello stesso progetto.

Tali progetti sono stati presentati per poter sopperire sia alla diminuzione dei finanziamenti del MIUR per il funzionamento, sia alla diminuzione del personale docente di sostegno e di posto comune. Tutto ciò si è verificato soprattutto nella scuola primaria pur in presenza di un aumento di alunni sia normali che disabili. In accordo con i genitori sono stati reperiti finanziamenti da enti pubblici, banche e società private locali impegnate, con la scuola, a migliorare la qualità del servizio offerto.

Per quanto riguarda le spese si precisa che l'ammontare dei mandati di pagamento, emessi sulle attività o progetti in bilancio, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. Tutti i mandati di pagamento sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati, e registrato il materiale di facile consumo e dove previsto nel registro inventario. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti per quanto riguarda i compensi obbligatori e per quanto riguarda i compensi accessori sono stati versati in parte in quanto il fondo cassa è risultato insufficiente. Infatti non sono ancora pervenuti i finanziamenti per i residui attivi relativi agli anni precedenti 2006, 2007 e 2008.

Dal modello J - Situazione Finanziaria risulta un fondo di cassa alla fine dell'esercizio di €. 25,146,09; tale importo concorda con le risultanze del giornale di cassa di questo Istituto Comprensivo e con l'estratto del conto corrente bancario della Banca Credito Cooperativo di Saturnia, Agenzia di Porto Santo Stefano al 31/12/2009.

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio, aumentato dei residui attivi dell'anno 2005 di €. 1.822,75 dell'anno 2006 di €. 94.259,51, dell'anno 2007 di €. 30.769,47 e dell'anno 2008 di €. 60.879,02 nell'anno 2009 per €. 3.075,15 per un totale residui attivi di €. 193.805,90 e diminuito dei residui passivi dell'anno 2006 di €. 49.910,83, dell'anno 2007 di €. 35.929,64, dell'anno 2008 di €. 54.678,59 e nell'anno 2009 per €. 27.471,56 e per un totale di residui passivi di €. 167.990,62 porta ad un avanzo complessivo di fine esercizio pari ad €. 50,961,37.

I residui attivi e passivi sopra riportati sono elencati nel modello L allegato al Conto Consuntivo.

Riguardo ai residui attivi e passivi dobbiamo far presente quanto segue:

- a) i residui attivi previsti all'inizio dell'anno 2009 risultano di €. 203.757,25, sono stati riscossi €. 4.082,85, sono stati radiati per €. 8.943,65 e rimangono da riscuotere €. 193.805,90.
- b) i residui passivi previsti all'inizio dell'anno 2009 risultano di €. 167.952,56, sono stati pagati per €. 27.433,50 e rimangono da pagare €. 167,990,2

Purtroppo i residui attivi risultano molto alti in quanto non sono ancora pervenuti i finanziamenti da parte del MIUR. Abbiamo più volte fatto riferimento sia nelle relazioni dei Programmi Annuali che nelle relazioni dei Conto Consuntivi, a come, in questi ultimi tre anni, si siano accumulati residui

attivi riferiti soprattutto agli stipendi. Riguardo al Fondo di Istituto e alle altre entrate ascritte al pagamento dei compensi al personale sono da considerarsi totalmente finanziate.

Nell'anno 2009, causa le molte assenze lunghe di personale docente ed ATA, non è stato possibile risparmiare sulle spese per le supplenze brevi e saltuarie. Nei flussi periodici sono state comunicati i motivi di tali assenze.

Non avendo liquidità di cassa non è stato possibile versare le ritenute a carico dello Stato e, per quanto possibile, sono state versate le ritenute a carico del dipendente; comunque facciamo presente che sono rimaste solo le ritenute operate sugli accessori, mentre, per quanto riguarda gli stipendi liquidati al personale per le supplenze brevi e saltuarie, è stato tutto versato sia a carico dipendente che a carico Stato.

Facciamo presente che nell'anno 2009, a differenza degli anni precedenti, con il finanziamento ottenuto abbiamo potuto sopperire alle spese per le supplenze brevi e alle spese accessorie del personale (fondo di istituto, ore eccedenti, sostituzione Dirigente Scolastico e dsga ecc). Inoltre, è stato possibile radiare alcuni residui attivi iscritti in bilancio dal 2002 e non più esigibili e pagare alcuni residui passivi che erano accesi ormai dal 2005. E' stato possibile inoltre accantonare una somma per la eventuale radiazione di residui attivi relativi alla TARSU come sopra evidenziato. Non è stato comunque possibile effettuare i pagamenti delle ritenute riportate nei residui passivi come precedentemente specificato.

Dal modello K –Conto del Patrimonio attivo e passivo- risulta una consistenza patrimoniale alla fine dell'esercizio di €. 263.093,53 determinata dalla somma del patrimonio attivo rilevato dall'inventario per €. 232.013,37, dai crediti attivi per €. 193.805,90 e dalla disponibilità liquida (deposito istituto cassiere) per €. 25.146,09, alla quale vengono sottratti i residui passivi per €. 167.990,62 e del debito verso il c/c postale di €.39,93.

Dal modello M – Prospetto delle spese per il personale- si rileva la spesa totale sostenuta per il pagamento degli stipendi ed arretrati al personale supplente temporaneo nominato dal dirigente scolastico, delle missioni e dei rimborsi viaggi a tutto il personale per la partecipazione a convegni e/o corsi di aggiornamento o a viaggi di istruzione e visite guidate, delle indennità di funzione e amministrazione, delle ore di supplenza, delle funzioni aggiuntive e delle funzioni obiettivo, dei compensi del fondo di istituto, della formazione e delle convenzioni per contratti d'opera con i relativi oneri a carico dell'amministrazione per un totale di €. 168.451,32 a carico del bilancio dell'Istituzione scolastica; per gli incarichi di consulenza ed esperti esterni facciamo presente che sono stati rispettati gli impegni secondo la normativa vigente. Tali incarichi sono stati assegnati a:

- docenti di madrelingua per l'insegnamento di lingua inglese,
- docenti per attività teatrali e comunque docenti a supporto dei progetti.
- docenti per la formazione al personale e il responsabile della sicurezza ai sensi della 626/94.

Il monitoraggio finale rivela che è stato rispettato il Piano di Offerta Formativa a.s. 2008/2009 (deliberato dal Collegio Docenti e dal Consiglio d'Istituto) e in parte, quello relativo all'a.s. 2009/2010.

Tutti i progetti presentati dagli insegnanti e previsti dal POF per l'anno scolastico 2008/2009 sono stati attuati nel rispetto delle spese preventivate nell'esercizio finanziario 2009 e, molti che lo prevedevano, si sono conclusi con manifestazioni svolte prima del termine delle lezioni. I progetti relativi all'anno scolastico 2009/2010 hanno avuto inizio secondo quanto programmato all'inizio dell'anno scolastico stesso e secondo le disponibilità finanziarie previste nell'esercizio finanziario 2009.

Il modello N riporta le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa e concorda con quelle del modello H – Conto Finanziario-.

Il registro dei contratti riporta il riassunto dell'attività negoziale dell'Istituzione scolastica, in relazione alla fornitura di beni e servizi e alla stipula dei contratti con il personale supplente ed esperti esterni per la realizzazione di progetti attivati.

Il conto corrente postale intestato alla scuola, alla data del 31/12/2009 ha un saldo negativo pari a €. 39,93 in quanto un versamento a favore della scuola è stato accreditato nell'anno 2010 anche se avvenuto entro il 28/12/2009,

Si dichiara che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio relativamente all'intero anno finanziario 2009.

Dobbiamo fare presente che è sempre più difficile riuscire ad attuare il POF e a svolgere la normale attività didattica in quanto il personale ogni anno scolastico viene ridotto (sia docente che ATA) così come i finanziamenti dello Stato sono sempre più ridotti; i residui attivi non sono ancora stati riscossi e per alcune voci, quali per esempio la TARSU, non sappiamo se saranno più reintegrati.

Pertanto, l'Istituzione Scolastica cerca di partecipare a molte iniziative per ottenere finanziamenti, ma la maggior parte di quelli ottenuti risultano specifici per spese particolari e quindi molte volte ci troviamo a non saper come reperire i fondi per coprire le spese di funzionamento amministrativo generale.

Nella consapevolezza che l'azione amministrativa correlata alla gestione delle risorse economiche è stata improntata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità e finalizzata a raggiungere l'obiettivo primario di una scuola di qualità in tutti i suoi aspetti, didattici ed organizzativi, il Conto Consuntivo per l'e.f. 2009, con la presente relazione e tutti gli allegati, viene sottoposto all'acquisizione del relativo parere dei Revisori dei Conti, e, successivamente, al Consiglio di Istituto per la necessaria delibera di approvazione.

Porto Santo Stefano lì, 16/03/2009

Il Direttore S.G.A.
(Donatella Villani)

Il Dirigente Scolastico
(Prof. Giancarlo Stoppa)