

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2011

La presente relazione che accompagna il conto consuntivo dell'esercizio 2011, ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti programmatici del piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto, i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili.

Per la redazione del conto consuntivo 2010 si è tenuto conto:

- a) del Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche- art. 18 D.I.1° Febbraio 2001, n. 44;
- b) del programma annuale 2010 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.1/3 dell'11/02/2010;
- c) delle variazioni al Programma Annuale 2010 approvate dal Consiglio d'istituto con delibere:

1) n. 3/3 del 21/05/2009; 2) n. 4/3 del 30/06/2010; 3) n.5/5 del 09/09/2010; 4) 6/2 del 04/11/2010; 5) 7/5 del 26/11/2010, 6) n.8/2 del 23/12/2010; n. 1/1 dell'11/2/2011.

d) radiazione residui passivi n. 8/3 del 23/12/2010.

Il Conto Consuntivo per l'anno finanziario 2010 è stato predisposto in conformità al Decreto Interministeriale del 1° Febbraio 2001, n.44 e si compone di :

- modello H - Conto Finanziario;
- modelli I - Rendiconto delle singole attività n. 5 e dei progetti n.19;
- modello J - situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2010;
- modello L - elenco dei residui attivi e passivi;
- modello M- prospetto delle spese per il personale;
- modello K - Conto del patrimonio;
- modello N - riepilogo per tipologia di spesa.

La Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2010 (Mod. J) presenta in sintesi presenta i seguenti risultati:

1)Fondo di Cassa al 31.12.2010	€. 311.428,32
2)Avanzo complessivo a fine esercizio	€. 370.725,55

- Il Saldo di Cassa al 31.12.2010, di **€.311.428,32** concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con il saldo evidenziato nell'estratto conto rimesso dall'Istituto Cassiere, alla stessa data.

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità % (b/a)
Avanzo di amministrazione	308.527,41	0	0
Finanziamenti dello Stato	418.396,22	418.396,22	100%
Finanziamenti dalla regione	0,00	0,00	0
Finanziamenti da Enti	14.000,00	12.251,00	87,51%
Contributi da privati	227.617,36	214.361,32	94,18
Proventi da gestione economiche	0	0	0
Altre entrate	859,30	859,30	100%
Mutui	0	0	0
Totale Entrate	969.400,29	645.867,84	100%
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		645.867,84	

OSPESE				
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)		Disponibilità % (b/a)
Attività	744.551,09	485.281,82		65,18
Progetti	150.259,54	99.445,48		66,19
Fondo di riserva	412,15	0		0
Totale Spese		584.727,30		
Disponibilità da programmare	74.177,51	Avanzo competenza	61.140,54	0
Totale a pareggio	969.400,29	645.867,84		

La differenza tra le Entrate accertate e le Spese impegnate, determina un *avanzo* di competenza €. **61.140,54** e dalle somme effettivamente riscosse e pagate scaturiscono *Residui Attivi 2010* per un importo di €. **4.168,90** e *Residui Passivi 2010* di €. **11.547,29**.

DISAMINA DEL CONTO CONSUNTIVO

ANALISI DELLE ENTRATE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Aggr. 01 Voce 01 “Avanzo di amministrazione non vincolato”

Nessuna cifra è stata riscossa su questo aggregato.

2-FINANZIAMENTO STATO

Programmazione definitiva €. **418.396,22**. Somma accertata €. **418.396,22**- riscossa €. **418.396,22**;

2.1 DOTAZIONE ORDINARIA

Programmazione Definitiva €. **382.637,48** Somme accertate €. **382.637,48**, interamente riscosse.

Esaminando le fonti economiche della Scuola, si rileva che esse sono costituite principalmente:

a) Le dal MPI Direzione generale Polit. Finanziaria e bilancio, e dall'Ufficio Scolastico Provinciale di Pescara Le cifre si riferiscono a :

-Spese del personale, a.f. 2010 €. **127.631,00**;

- Dotazione ordinaria, €. **106.138,50**;

-Finanziamento supplenze brevi €. **84.237,38**;

-Finanziamento per corsi per il conseguimento del certificato di idoneità alla guida del ciclomotore, €. **1.542,63**

-Finanziamento progetti educazione stradale, €. **196,77**

-Valorizzazione eccellenze per due alunni, €. **1.300,00**;

- Finanziamento per compensi accessori anno 2010, €. **600,42**;

- Finanziamento scuola digitale scuola famiglia, €. **1.000,00**;

- Compensi accessori MOF, 2010/2011 €. **4.122,00**

-Fondi per spese di recupero, €. **20.401,25**;

-Compensi esami di Stato per esercizio libera professione geometra, €. **5.473,00**;

-Attività complementari per l'educazione fisica, €. **12.000,00**;

-Spese per pulizia, €. **8.122,58**;

- Finanziamento progetti aree a rischio art.9 CCNL, €. **9.871,95**

02-02 Dotazione perequativa

Nessuna somma accertata

02-03 Altri finanziamenti non vincolati

Nessuna somma accertata

02-04 Altri finanziamenti vincolati.

Somma accertata €. **35.758,74**- riscossa €. **35.758,74**.

Le somme accertate provengono dal MPI- Direzione Generale Polit. Finanz. E Bilancio, dall'Ufficio Scolastico Regionale e dall'Ufficio Scolastico Provinciale di Pescara, riguardano:

-Formazione personale Scuola, €. **582,37**;

-Finanziamento per compenso da destinare a docente impegnato nella Formazione, €. **1.370,84**;

- Finanziamento per acquisti attrezzature e sussidi didattici per alunni diversamente abili, €. **88,02**;

-Finanziamento per iniziative in materia di sicurezza nelle scuole, €. **1.837,74**;

- Finanziamento per dotazione ordinaria,(erroneamente imputata al 2/4 invece del 2/1) €. **1.004,13**;

- Finanziamento per la copertura degli oneri derivanti dai contratti di fornitura del servizio di pulizia svolto dal personale EX LSU,(erroneamente imputato al 2/4 invece del 2/1), €. **24.367,74**

- Realizzazione dei piani dell'offerta formativa e per la Formazione e aggiornamento nelle Istituzioni scolastiche, €. **4.007,90**;

- Erogazione cassa per aree a forte processo immigratorio, €. **2.500,00**

-

02-05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Nessuna somma è stata assegnata;

03 -FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

03-01 Dotazione ordinaria

Nessuna somma è stata assegnata;

03-02 Dotazione perequativa

Nessuna somma è stata assegnata;

03-03 Altri finanziamenti non vincolati;

Nessuna somma è stata assegnata;

03-04 Altri finanziamenti vincolati;

Nessuna somma è stata assegnata

04-FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

04-01 Unione Europea

Previsione Iniziale, €. **4.000,00**. Previsione definitiva, €. **4.000,00**.

Somma accertata €. **4.000,00**. Somma da riscuotere, €. **4.000,00**.

Le somme riguardano accordo Comenius Partenariati Multilaterali anno 2008- saldo

04-02 Provincia non vincolati

Nessuna somma è stata assegnata.

Voce 03- Provincia vincolati

Somma accertata €. **10.000,00** somma riscossa €. **8.251,00**, da riscuotere €. **1.749,00**

1) Amministrazione Provinciale- Accreditamento fondi per contributo corsi CAD ed EDP, €. **8.251,00**.

04-04 Comune non vincolati.

Nessuna somma è stata assegnata.

04-05 Comune vincolati.

Nessuna somma è stata assegnata.

04-06 Altre istituzioni.

Nessuna somma è stata assegnata

AGG. 05-CONTRIBUTI DA PRIVATI

Agg. 05 voce 01 Contributi da privati – Famiglie non vincolati

Previsione Iniziale €. 58.400,00. Variazioni, €. 13.979,43. Previsione Definitiva, €. 72.379,43. Somme accertate €. **72.379,43** – rimosse €. **72.379,43**

La cifra accertata e incassata di €. **71.759,43** riguarda il prelevamento da c/c postale per trasferimento in bilancio delle somme versate dagli alunni per contributo scolastiche; €. **620,00** per SMS.

Agg. 5 voce 02 Contributi da privati- Famiglie vincolati.

Previsione

Somme accertate €. **102.127,10**- riscosso €. **101.958,20**, da riscuotere, €. **168,90**.

Le somme incassate riguardano i contributi per gli alunni per viaggi d'istruzione e visite guidate, €. **101.747,86**, contributo per il Patentino, €. **548,14**

5.3 ALTRI NON VINCOLATI

Le somme accertate sono di €. 28.667,76, incassate €. 28.667,76

Le somme accertate riguardano:

contributo esami abilitazione per geometri,	€.	210,52
contributo per libretti di giustificazioni,	€.	135,00
contributo bar ristoro	€.	10.015,19
contributo per Patentino	€.	350,00
Contributo per esami Delf	€.	1.430,00
Differenza visita Ansaloni Leila	€.	23,00
Contributo Scolastico alunni	€.	6.355,95
Ambassade de France en Italie	€.	1.247,85
Contributo sedia	€.	15,00
Caripe contributo a.f.2009	€.	2.000,00
Caripe contributo a.f. 2010 convenzione di cassa	€.	5.500,00
Contributo Alliance Francaise S. Benedetto Tronto		
	€.	35,25
Collegio Geometri Provincia di Pescara	€.	1.350,00

5.4 Contributi da privati- altri Vincolati

La somma accertata è di €.**11.187,03** interamente riscossa.

Le somme accertate riguardano;;	
Contributo alunni esterni per sostenere esame DLF,	€.1330,00
Contributo alunni per corso DELF,	€. 1.004,00
Contributo alunni per corso DFP	€. 360,00

Banca Caripe contributo per borse Studio	€. 300,00
Proyeto Espana di Elvira Zingone	€. 1.498,72
Carta Kalibra – Somma rimborsata da compagnia	
Aerea EASY JET per annullamento volo Madrid	€. 2.727,00
Agenzia Nazionale Lifelong Learning-Finanziamento	
Per formazione docenti progetto Comenius corso Clil1	€. 3.967, 31
AGG.06 PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICHE	

Agg.06 voci 01 Azienda agraria;
 Agg. 06 – voce 02 Azienda speciale,
 Agg. 06 voce 03 Attività per conto terzi;
 Agg. 06 voce 04 Attività convittuale

Nessun movimento contabile si è avuto per le voci delle gestioni economiche.

AGG.- 07 ALTRE ENTRATE

La somma accertata **€.859,30**, interamente incassata.

Le somme accertate riguardano:

Aggr. 7 voce 1- Interessi

1) Interessi attivi maturati su c/c bancario;	€. 816,16;
2) Interessi attivi maturati su c/c postale;	€. 43,14;

Aggr. 7 voce 2 - Rendite

Nessun movimento contabile si è avuto per questo aggregato.

Aggr. 7 voce 3 – alienazione di beni

Nessun movimento contabile si è avuto per questo aggregato.

Aggr. 7 voce 4- Diverse

Nessun movimento contabile si è avuto per questo aggregato

99/1PARTITE DI GIRO - REINTEGRO ANTICIPO FONDO

MINUTE SPESE D.S.G.A. €. 150,00

AGG. 08 MUTUI.

Non si sono accesi mutui.

ANALISI DELLE SPESE

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il POF nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento. Poiché le risultanze contabili di seguito illustrate sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti in parola, si sofferma l'attenzione sulle voci di spesa previste. In particolare, i dati contabili delle spese impegnate nel 2010 con le incidenze di alcune tipologie di spesa possono essere trascritti come segue:

:

Aggr.	Personale (impegnato)	Beni di Consumo (impegnato)	Acquisto di servizi ed utilizzo di	Altre Spese (impegnato)	Oneri straordinari e da	Beni Investim.	Rimborsi e poste correttive	Totale Progr.ne Definitiva	Somme Impegnate	b/a*100
-------	-----------------------	-----------------------------	------------------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------	-----------------------------	----------------------------	-----------------	---------

)	beni di terzi (impegnato)		contenzioso (impegnato)			(a)	(b)	
A01	307,70	16.791,27	70.807,59	7.283,72	59,24	0	0	133.857,94	95.249,52	71,16%
A02	0,00	5.105,75	73.341,45	1.300,00	0	0	4.822,15	97.041,12	87701,26	90,38%
A03	291.480,76	0,00	3013,63	0	0	0	0	499.922,33	294.494,39	58,91%
A04	0	0,00	0	0	0	6.756,70	0	11.329,70	6.756,70	59,64%
A05	0	0	1079,95	0	0	0	0	2.400,00	1079,95	45,00%
Totale impegnato	337.109,70	20.886,38	91.420,88	11.111,42	2.382,35	8.935,54	2.010,00	665.365,74	473.856,27	71,20%

AGG. ATTIVITA': DESCRIZIONE SPESE

A01 Funzionamento amministrativo generale

Previsione definitiva €. **170.804,50**. Le somme impegnate ammontano a €. **111.592,46** pagate €. **97.992,33** da pagare €. **13.600,13**.

Le spese riguardano la carta, cancelleria, toner, giornali, riviste, servizi ausiliari per gli ex L.S.U. manutenzione ordinaria (hardware, immobili, software), materiale di pulizia, spese postali, telegrafiche e utenze, compensi ed indennità di missione per i revisori dei conti, assicurazione per alunni, per docenti e Ata, assicurazione incendio e furto, oneri straordinari e da contenzioso.

A02 Funzionamento didattico generale

Previsione definitiva €. **17.901,00**. Le somme impegnate sono state di €. **12.145,56**, pagate **11.108,56**.

Le spese riguardano gli abbonamenti alle riviste specializzate, carta, toner per laboratori, manutenzione laboratori, materiale informatico, materiale sportivo, strumenti per laboratori, abbonamento Internet, promozione per la scuola, noleggi per visite guidate, rimborso tasse scolastiche, servizi per trasferte in Italia.

A03- Spese del personale

Previsione definitiva €. **459.766,91**. Le somme impegnate ammontano a €. **340.312,76** pagate €. **340.312,76** e si riferiscono a :

corsi di recupero, sportello, ore eccedenti in sostituzione di colleghi assenti, indennità di missioni, retribuzioni personale supplente, indennità di amministrazione d.s.g.a, indennità di amministrazione ai sostituti, indennità di funzione, funzioni strumentali e incarichi specifici, attività e prestazioni aggiuntive da fondo d'istituto a docenti e personale Ata, compensi ai commissari per gli esami di Stato ed esami abilitazione esercizio libera professione di geometra, equo indennizzo, formazione docenti e personale ata.

Per tutte le attività descritte sono stati versati i relativi oneri a carico dell'amministrazione e carico del personale (Irap, Irpef , Inpdap, fondo credito, opera di previdenza, tfr e Inps) .

A04 Spese d'investimento

Previsione definitiva €. **11.293,33**. Le spese impegnate ammontano a €. **8.935,54** pagate €. **2.571,70** da pagare €. **6.363,84**. Le spese si riferiscono a:

n. 2 stampante laser, 9 computer portatili, n. 1 proiettore, n. 2 videocamere, fotocamera, kit progetto adolescenza.

A05 –Manutenzione edifici

Previsione definitiva €. **5.600,00**. Le spese impegnate ammontano a €. **869,95**, pagate €. **869,95** e riguardano la manutenzione immobili.

P- PROGETTI :DESCRIZIONE SPESA

Aggr.	Personale	Beni di Consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre Spese	Oneri straordin	Rimborsi e poste correttive	Beni Invest im.	Totale Progr.ne Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a*100
P129 Continuità e orientamento	11.225,98	1.000,00						12.944,58	12.225,98	94,45%
P130 Alternanza lo studente e il lavoro	7.235,48							7.281,92	7.235,48	99,36%
P131 Educazione alla salute	805,00		2.000,00					2.805,00	2.805,00	100,00%
P132 Progetto Comenius	10.365,45							10.679,76	10.365,45	97,06%
P134 Visita Bit Milano	233,46		3.504,00					3.738,00	3.737,46	99,99%
P136 Quotidiano in classe	1.098,76							1.098,76	1.098,76	100,00%
P 137 Stage Linguistici	861,53		26.095,72			3.827,00		37.523,70	30.784,25	82,04%
P 142 Patentino	2.192,89	420,00						4.613,77	2.612,89	56,63%
P 143 Progetto legalità	264,62		1.000,00					4.583,74	1.264,62	27,59%
P146 Certificazioni Linguistiche	2.450,87		550,00	1.965,00				6.514,75	4.965,87	76,23%
P 147 Dispersione Scolastica	3.628,40							30.185,95	3.628,40	12,02%
P148 Scuola Aperta/Non solo sport								1.500,00	0,00	0%
P149 Elledue	1.969,62							2.000,00	1.969,62	98,48%
P150 Visita Ferrero SPA e Torino								6.778,57	0,00	0%
P151 Olimpiadi della matematica	322,46			70,00				671,13	392,46	58,48%
P152 Gestione informatizzata della contabilità								924,00	0,00	0%
P153 Centro Sportivo Scolastico	11.964,15							12.000,00	11.964,15	99,70%
P154 Simulimpresa	3.583,58							3.600,00	3.583,58	99,54%
P155 CLIL- Migliorare la lingua francese	811,51							815,91	811,51	99,46%
TOTALE IMPEGNATO	59.013,76	1.420,00	33.149,72	2.035,00		3.827,00		150.259,54	99.445,48	66,18%

P129 – CONTINUITA' E ORIENTAMENTO

La previsione iniziale di €. **12.944,58** non ha subito variazioni, pertanto la previsione definitiva è pari ad € **12.944,58**. Le spese impegnate ammontano ad €. **12.225,98** interamente pagate, e si riferiscono: a) ai compensi corrisposti ai docenti per l'orientamento effettuato nelle scuole medie; b) compensi personale Ata c) beni di consumo (acquisto di stampati). Gli oneri e i contributi sia a carico dello Stato, sia a carico dell'Amministrazione sono stati interamente versati.

P130-TIROCINI “ALTERNANZA”-LO STUDENTE E IL LAVORO

La previsione iniziale di € **7.281,92** non ha subito variazioni, pertanto la previsione definitiva è pari ad € **7.281,92**. La spesa impegnata ammonta a € **7.235,48** interamente pagata e si riferisce a: a) incarichi conferiti al personale docente e Ata e relativi oneri e contributi a carico amministrazione e personale ;lo scopo del progetto è stato di ampliare e potenziare le competenze professionali acquisite a scuola e favorire lo sviluppo delle capacità di orientamento sia per l'inserimento del mondo del lavoro, che per la prosecuzione degli studi.

P131- EDUCAZIONE ALLA SALUTE

La previsione iniziale di € **2.805,00** non ha subito variazioni, pertanto la previsione definitiva è pari ad € **2.805,00**. Le somme impegnate ammontano ad € **2.805,00** interamente pagate. Le spese riguardano le liquidazioni al personale docente e le prestazioni professionali specialistiche effettuate da terzi. Gli oneri sono stati interamente versati.

Il progetto è stato finalizzato ad accrescere le conoscenze degli alunni nel campo della salute e delle tossicodipendenze onde prevenire comportamenti errati.

P132- PROGETTO COMENIUS

La previsione iniziale di € **10.679,76** non ha subito variazioni pertanto la previsione definitiva è pari ad € **10.679,76**. Le somme impegnate sono state di € **10.365,45**, **interamente** pagate e hanno riguardato:a) le indennità di missione a dirigente scolastico e docenti, per la visita a Caceres in Spagna e il viaggio agli alunni; b) indennità di missione a docenti per la visita a La Roche in Francia. Tutti gli oneri e contributi a carico amministrazione e personale sono stati interamente versati Il progetto di cooperazione con scuole di altri paesi, ha mirato ad accrescere la dimensione europea del sistema educativo.

P134- VISITA ALLA BIT DI MILANO.

La previsione iniziale di € **3.738,00**, pertanto la previsione definitiva è pari ad € **3.738,00**. Le spese impegnate ammontano ad € **3.737,46** interamente pagate.

Le spese riguardano i compensi accessori corrisposti al personale docente per rimborso per missioni in Italia ai docenti, spese per noleggio pulmann e albergo degli alunni per visita alla Bit di Milano.

Lo scopo del progetto è stato quello di far conoscere agli alunni la fiera del turismo per accrescere e ampliare la preparazione di indirizzo.

P136- QUOTIDIANO IN CLASSE.

La previsione iniziale di € **1.098,76** non ha subito variazioni, pertanto la previsione definitiva è pari ad € **1.098,76**. Le somme impegnate, € **1.098,76** interamente pagate, hanno riguardato i compensi accessori da fondo d'istituto, corrisposti al personale docente e Ata. Gli oneri e i contributi sono stati interamente versati. Lo scopo del progetto è stato di avvicinare gli alunni alla lettura del quotidiano.

P137- STAGE LINGUISTICI

La previsione iniziale di € **33.297,98** ha subito le seguenti variazioni finalizzate: € **1.498,72** in data 26/11/2010 ed € **2.727,00** in data 09/12/2010 per un totale di € **4.225,72**, pertanto la previsione definitiva ammonta a € **37.523,70**. La spesa impegnata ammonta a € **30.784,25** interamente pagata e si riferisce a:

- a) noleggio pulmann, biglietti aerei e soggiorno per gli stage degli alunni all'estero;
- b) indennità di missione all'estero dei docenti per i soggiorni a Salamanca e Provence.
- c) Rimborsi agli alunni per maggiori versamenti.

Lo scopo del progetto è stato finalizzato all'arricchimento dello sviluppo cognitivo, offrendo agli alunni l'occasione per favorire il " Processo di intercultura" per agevolare il superamento delle barriere nei confronti degli " stranieri".

P142 - PATENTINO

La previsione iniziale di € **2.326,23** ha subito le seguenti variazioni: € **1.739,40** in data 20/11/2010, € **379,24** in data 21/12/2010 ed € **168,90** in data 30/12/2010 per un totale di € **2.287,54**; pertanto la previsione definitiva ammonta a €. **4.613,77**. Le somme impegnate ammontano ad €. **2.612,89**, pagate € 2.192,89, restano da pagare € 420,00. Le spese riguardano: a) compensi corrisposti al personale docente e Ata per i corsi tenuti agli alunni per il conseguimento del certificato di idoneità alla guida del ciclomotore; b) libri per gli alunni c) oneri fiscali e contributivi a carico dell'amministrazione e del personale.

P143 – PROGETTO LEGALITA'

La previsione iniziale di € **4.583,74** non ha subito variazioni, pertanto la previsione definitiva è pari ad €. **4.583,74**. La spesa impegnata ammonta a €. **1.264,62** interamente pagata e si riferisce: a) noleggio pullman per visita a Roma e biglietti pullman a/r per la partecipazione di docenti e alunni alla Manifestazione Libera a Napoli; b) compensi accessori da fondo d'istituto, corrisposti al personale Ata. Gli oneri e i contributi sono stati interamente.

P146- CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

La previsione iniziale di € **4.513,74** ha subito le seguenti modifiche: € 360,00 in data 03/05/2010, € 711,26 in data 23/06/2010, € 894,50 in data 28/08/2010, € 35,25 in data 29/12/2010 per un totale di € **2.001,01**, pertanto la previsione definitiva ammonta a €. **6.514,75**. La spesa impegnata ammonta a €. **5.053,75** interamente pagata. La spesa riguarda: a) compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi b) partecipazione ad organismi internazionali; c) spese di rappresentanza. Lo scopo del progetto è stato quello di potenziare la lingua francese scritta e orale, conoscenza della civiltà francese e approfondimento del francese turistico.

P147- PROGETTO DISPERSIONE SCOLASTICA.

La previsione iniziale di € **9.814,00** ha subito le seguenti modifiche per finanziamento progetti dispersione e intercultura relativi agli anni sc. 2009/10 e 2010/11: € 2.500,00 in data 03/09/2010, € 8.000,00 in data 03/11/2010 e € 9.871,95 in data 21/12/2010 per un totale pari a € **20.371,95**; pertanto la previsione definitiva ammonta a €. **30.185,95** La spesa impegnata ammonta a €. **3.628,40** interamente pagata.

La spesa riguarda i compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi.

Lo scopo del progetto è stato quello dell'inserimento degli alunni nella comunità scolastica, di favorire l'integrazione, esaltare le capacità cognitive degli alunni e favorire lo sviluppo e l'autostima consentendo agli allievi di formarsi un'immagine chiara della realtà sociale.

P148- PROGETTO SCUOLA APERTA- NON SOLO SPORT-

La previsione iniziale di € **1.500,00** non ha subito modifiche pertanto la previsione definitiva ammonta a €. **1.500,00**. Nessuna cifra è stata impegnata.

P149- PROGETTO ELLEDUE .

La previsione iniziale di € **2.000,00** non ha subito modifiche pertanto la previsione definitiva è pari a € **2.000,00**. La spesa impegnata ammonta a € **1.969,62** interamente pagata.

La spesa riguarda i compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi.

Lo scopo del progetto è stato quello di sviluppare le abilità necessarie all'uso pratico della seconda lingua in contesti realmente comunicativi.

P150- VISITA FERRERO S.P.A. E TORINO.

La previsione iniziale di € **6.778,57** non ha subito modifiche pertanto la previsione definitiva è pari a € **6.778,57**. Nessuna cifra è stata impegnata

P151- OLIMPIADI DELLA MATEMATICA .

La previsione iniziale di € **2.000,00** non ha subito modifiche pertanto la previsione definitiva è pari a € **2.000,00**. La spesa impegnata ammonta a € **392,46** interamente pagata.

La spesa riguarda: a) i compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi; b) tassa di iscrizione alle Olimpiadi della Matematica.

Lo scopo del progetto è stato quello di favorire l'interesse degli studenti per la matematica, scoprendo le sue applicazioni in diversi campi della vita quotidiana.

P152- GESTIONE INFORMATIZZATA DELLA CONTABILITA'.

La previsione iniziale di € **924,00** non ha subito modifiche pertanto la previsione definitiva è pari a € **924,00**. Nessuna cifra è stata impegnata.

P153- CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO .

La previsione iniziale di € **12.000,00** non ha subito modifiche pertanto la previsione definitiva è pari a € **12.000,00**. La spesa impegnata ammonta a € **11.964,15** interamente pagata.

La spesa riguarda i compensi al personale docente e i relativi oneri fiscali e contributivi.

Lo scopo del progetto è stato quello di sviluppare una nuova cultura sportiva e di contribuire ad aumentare il senso civico degli studenti, migliorare l'aggregazione, l'integrazione e la socializzazione.

P154- SIMULIMPRESA .

La previsione iniziale di € **3.600,00** non ha subito modifiche pertanto la previsione definitiva è pari a € **3.600,00**. La spesa impegnata ammonta a € **3.583,58** interamente pagata.

La spesa riguarda i compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi.

Lo scopo del progetto è stato quello di erogazione di attività e servizi formativi orientati alla simulazione di impresa: realizzazione di percorsi integrati di simulazione di impresa e divulgazione finale dei suoi risultati.

P155- CLIL- MIGLIORARE LA LINGUA FRANCESE .

La previsione iniziale di € **799,91** ha subito la seguente modifica: € 16,00 in data 28/08/2010, pertanto la previsione definitiva ammonta a € **815,91**. La spesa impegnata ammonta a € **811,51** interamente pagata.

La spesa riguarda i compensi al personale docente e ata e i relativi oneri fiscali e contributivi.

Lo scopo del progetto è stato quello di innovare la metodologia di insegnamento della L2; favorire la formazione interculturale degli studenti, valorizzare l'insegnamento linguistico, momento fondamentale dello sviluppo cognitivo

FONDO DI RISERVA

Fondo di riserva €.

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Disponibilità da programmare €. **79.801,57**

TABELLA RISULTANZE SINTETICHE ATTIVITA'/ PROGETTI

Agg	Person. (Impegnato)	Beni di Consumo (impegnat)	Servizi da terzi	Altre Spese	Oneri straordinar i	Beni investime nto	Poste correttive	Totale Prog. Def.va (a)	Somme Impegnat. (b)	B/a* 100
ATTIVITA'	337.109,70	20.886,38	91.420,88	11.111,42	2.382,35	8.935,54	2.010,00	665.365,74	473.856,27 *	71,20
PROGETTI	58.623,16	4.626,61	84.557,88	1.535,00	0,00	1.270,00	0,00	212.303,32	150.612,65	70,90
TOTALE	395.732,86	25.512,99	175.978,76	12.646,42	2.382,35	10.205,54	2.010,00	877.669,06	624.468,92*	71,15

Il fondo minute spese ha registrato una spesa di €. **729,16**.

Il conto corrente postale all'1/1/2009 presentava un saldo di €. **6.552,70** il saldo al 31.12.2009 presenta un attivo di €. **8.460,96**

Il conto corrente bancario presentava un saldo all'1/1/2009 di €. **226.434,22** il saldo al 31/12/2009, €. **210.861,94**.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività e progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti iscritti nella previsione definitiva, e che essi risultano regolarmente documentati e quietanzati.

Non risultano movimenti e gestioni fuori bilancio.

LA GESTIONE DI COMPETENZA

Il Conto Consuntivo: Conto finanziario (Mod. H) si chiude con un avanzo di Competenza di €. **43.109,68** derivante dalla differenza fra le Entrate accertate e le Uscite impegnate.

LA SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12. 2009

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31.12.2009 (Mod. J) , aumentato dei Residui Attivi meno i Residui Passivi, sia dell'esercizio che degli anni precedenti, si presenta con un Avanzo di Amministrazione di €. **308.527,41**

Dalla tabella si evidenzia la determinazione del mod. J:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	GESTIONE		Partite di giro	226.434,22
	Residui anni precedenti	Competenza eserc. 2009		
RISCOSSIONI	12.020,97	602.687,95	150,00	614.895,44
PAGAMENTI	27.629,77	602.687,95	150,00	630.467,72
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 210.861,94
	Residui anni precedenti	Competenza eserc. 2009		
Avanzo/Disavanzo complessivo di fine esercizio				
Residui attivi	58.702,80	64.854,13		123.556,93
Residui passivi	4.110,49	21.780,97		25.891,46
Avanzo/Disavanzo di amministrazione a fine esercizio				43.109,68

CONTO DEL PATRIMONIO

Dal Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario ammonta a **€.1.943.487,99**

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del Registro Inventario alla data del 31.12. 2009.

VOCI	Situazione al 01/01/2009	Variazioni	Situazione al 31/12/2008
Immobilizzazioni			
Immateriali	0	0	0
Materiali	1.943.487,99	-45.812,52	1.897.675,47
Finanziarie	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.943.487,99	-45.812,52	1.897.675,47
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0	0	0
Crediti(residui attivi)	70.723,77	52.833,16	123.556,93
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.	0	0	0
Disponibilità liquide(depositi bancari e postali)	232.986,92	-13.664,02	219.322,90
TOTALE DISPONIBILITA'	303.710,69	39.169,14	342.879,83
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	2.247.198,68	-6.643,38	2.240.555,30
PROSPETTO PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0	0	0
Residui passivi : verso lo Stato	91,93	0,00	91,93
verso altri	31.648,33	-5.848,80	25.799,53
Totale debiti	31.740,26	-5.848,80	25.891,46
Consistenza patrimoniale	2.215.458,42	- 794,58	2.214.663,84
TOTALE PASSIVO	2.247.198,68	-6.643,38	2.240.555,30

INDICI DI BILANCIO

N.1 INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA - Rapporto tra le entrate trasferimento dello Stato ed il totale delle entrate (esclusi i mutui) - Accertamenti - Varia da zero, dipendenza nulla, ad una dipendenza massima.

N. 2 INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA - Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) - il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessuna spesa, a 100 che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.

N. 3 INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI - Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessun accumulo a 100 indica il totale riporto dei residui all'anno successivo.

INDICI DI BILANCIO			
Indice dipendenza finanziaria	Trasferimenti dello Stato Totale Entrate (esclusi i mutui)	486.248,76 667.578,60	72,84

Indice capacità di spesa	<u>Totale pagamenti (residui + competenza)</u> Impegni competenza + residui iniziali	<u>630.467,72</u> 646.249,89	97,56
Indice di accumulo residui passivi	<u>Residui passivi fine anno</u> Impegni competenza + residui iniziali	<u>25.891,46</u> 646.249,89	0,040

ANALISI DELLA GESTIONE PROGRAMMATICA

Il conto consuntivo 2009 consente di svolgere alcune osservazioni nonché di avanzare delle ipotesi di gestione per il futuro.

Le entrate accertate dimostrano come la scuola goda di finanziamenti provenienti dallo Stato, dalla Provincia, dalla Regione e dal contributo dei privati.

Quest'ultima voce costituisce una importante fonte di finanziamento di cui una parte significativa non vincolati, ciò permette alla scuola di preventivare interventi di spesa volti al potenziamento dell'offerta formativa specie per quello che riguarda la dotazione scolastica, nello specifico i laboratori, che, in un istituto tecnico, costituiscono un irrinunciabile elemento di qualità del servizio.

Risultano altresì sufficienti per le esigenze accertate i finanziamenti vincolati alla realizzazione di singoli progetti come, per esempio, i progetti " Non solo sport", "Patentino del ciclomotore", (...).

Tali cifre garantiscono la corretta gestione di tali attività nonché il compenso ai docenti e al personale che ne assicurano la realizzazione, "alleggerendo" in tal modo il fondo di Istituto soggetto a contrattazione sindacale e che risulta pertanto sufficiente a riconoscere e finanziare le molte altre progettualità ed azioni presenti nella scuola.

Poiché il finanziamento garantito dall'Ente provinciale per la manutenzione e il funzionamento dell'edificio, non è stato sufficiente a garantire tutta la manutenzione necessaria ad una sede di antica costruzione con ampia aree verdi esterne, si è attinto a fondi interni, per sopperire alle basilari necessità di manutenzione (verniciatura, sfalcio dell'erba), ciò ha richiesto un costante monitoraggio delle spese, l'individuazione di possibili fonti di risparmio o di razionalizzazione delle spese stesse mediante un costante controllo, anche, delle spese di cancelleria e del materiale di pulizia.

Una voce a parte è costituita dalle spese sostenute per rendere efficiente la sede succursale in strada Vicinale Bosco e per dotarla delle attrezzature essenziali per un buono svolgimento del lavoro didattico e del servizio scolastico in genere.

Le spese per il funzionamento amministrativo generale dimostrano quali e quanti interventi di notevole portata siano stati realizzati: si tratta tuttavia di interventi di lungo periodo nel senso che essi danno un valore aggiunto alla scuola nel suo complesso e lo assicureranno negli anni a venire. L'acquisto delle attrezzature multimediali e la cablatura di alcune zone dell'edificio non coperte, ha permesso un migliore utilizzo di uno spazio più consono alle iniziative scolastiche e culturali, che danno visibilità e confermano il prestigio dell'Istituto scolastico più antico di Pescara. e di varare l'utilizzo delle aule quali ambienti di apprendimento multimediali e sarà strumento prezioso per i docenti per consentire un efficiente ed efficace processo di insegnamento-apprendimento.

Infine anche l'iniziativa destinata a premiare gli studenti meritevoli ha dimostrato di essere molto positiva, richiamando un vasto consenso delle famiglie e sottolineando come, anche in un istituto tecnico, ove, a volte, confluiscono soggetti poco motivati allo studio e all'impegno costante, sia possibile evidenziare il merito e le eccellenze, auspicando in tal modo un effetto "eco".

Le spese di personale, che sono la voce più consistente nel capitolo delle uscite, dimostrano la grande quantità di lavoro svolto dai docenti in corsi di recupero, ore di

supplenza e di approfondimento, poiché quasi tutto il personale docente ha cattedre da 18 o più ore e quindi tutte le attività sopra menzionate vanno oltre l'ordinario servizio richiesto contrattualmente. E' questo un segnale molto positivo poiché 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.

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

Si sono moltiplicate le iniziative inerenti il POF; anche questo dato depone significativamente a favore dei docenti e del personale tutto che risulta disponibile a iniziative extra-curricolari capaci di arricchire l'offerta formativa con un ventaglio di attività opzionali di sicura qualità.

La scuola ha siglato partenariati e convenzioni che allargano e consolidano la rete di rapporti interistituzionali ed internazionali.

Benché il dimensionamento degli istituti di istruzione secondaria superiore non sia ancora chiaramente delineato, è stato posto in essere uno sforzo consistente per fare dell'Istituto Tecnico "T. Acerbo" una scuola al passo con i tempi, dotata di moderne tecnologie, disposta alla collaborazione e alla progettualità condivisa, capace di prendersi cura degli studenti e al tempo stesso di incentivarne la crescita culturale e professionale. L'incertezza dell'orizzonte insomma non ha mortificato le professionalità e non ha neppure inciso negativamente sulle motivazioni che sono sempre il primo, e spesso l'unico, sostegno al fare, dimostrando in tal modo che si può effettivamente credere nella funzione pubblica della scuola.

La presente relazione sarà sottoposta al Collegio dei Revisori dei Conti prima dell'approvazione del Conto Consuntivo da parte del Consiglio d'Istituto.

IL D.s.g.a.)
(Dott. Michele BUCCI)

Il Dirigente Scolastico
(Prof.ssa Annateresa Rocchi)