



DIREZIONE DIDATTICA 1° CIRCOLO – MARSCIANO
Piazza della Vittoria, 1 – 06055 – Marsciano - ☎/fax 0758742353
- C.F. 80005660545 -

ALLEGATO 1

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
AL CONTO CONSUNTIVO
A.F. 2010

PROGRAMMAZIONE GENERALE

Il conto consuntivo, redatto conformemente alle istruzioni diramate dal D.I. 44/2001, presentato dal D.S.G.A. al Dirigente Scolastico il 07/03/2010 con prot. 1589 B/15, è corredato dei documenti previsti dalla normativa di riferimento; in particolare:

- Mod. H conto finanziario,
- Mod. K conto patrimoniale,
- Mod. J situazione definitiva al 31-12-10,
- Mod. L residui attivi e passivi,
- Mod. I Schede fin. Progetti (n. 30),
- Mod. M spese per il personale e contratti d'opera,
- Mod. N riepilogo per tipologia di spesa.

Le previsioni iniziali corrispondono a quelle risultanti dal programma annuale 2010, regolarmente approvato dal Consiglio di Circolo in data 02/02/2010.

Le variazioni alle previsioni, come di seguito indicate, risultano documentate dalle relative delibere adottate dal predetto organo collegiale:

- verbale n. 2/2010 del 23/03/2010;
- verbale n. 3/2010 del 29/04/2010;
- verbale n. 4/2010 del 23/06/2010;
- verbale n. 5/2010 del 07/09/2010;
- verbale n. 6/2010 del 29/11/2010.

provvedimento prot. 7682 B/15 del 30/12/2010 relativo a maggior accertamenti pervenuti dopo il 30/11/2010 dovuti da entrate finalizzate.

Il conto consuntivo presenta le seguenti risultanze di sintesi:

ENTRATE

- Previsione iniziale (a)	€.	395.443,36
- Variazioni (b)	€.	346.619,85
- Previsione definitiva © = (a+b)	€.	742.063,21
- Somme accertate (A)	€.	608.461,26
- Somme riscosse	€.	568.030,00
- Somme rimaste da riscuotere	€	40.431,26

SPESE

- Previsione iniziale (a)	€.	395.443,36
- Variazioni (b)	€.	346.619,85
- Previsione definitiva © = (a+b)	€.	742.063,21
- Somme impegnate (B)	€.	717.436,07
- Somme pagate	€.	589.497,14
- Somme rimaste da pagare	€.	127.938,93
DISAVANZO DI COMPENTENZA (B-A)	€.	108.974,81

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Rispetto alle previsioni iniziali i dati di consuntivo della gestione danno luogo ai seguenti risultati:

Entrate

Tipologia di entrata	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTAMENTI	DIFFERENZA
Dotazione ordinaria	496.660,86	496.660,86	0
Altri finanziamenti vincolati	26.896,00	26.896,00	0
Finanziamenti Regione vincolati	3.500,00	3.500,00	0
Finanziamenti da Enti Locali e altre istituz. vincolati	44.508,09	44.508,09	0
Contributi da privati famiglie vincolati e non vincolati	31.930,51	31.930,51	0
Contributi da privati Altri vincolati e non vincolati	4.059,99	4.059,99	0
Prelev.avanzo di Amm.ne	133.601,95		133.601,95
Partite di giro			
Altre entrate	905,81	905,81	0
TOTALI	742.063,21	608.461,26	133.601,95

Uscite

USCITE	PREVISIO NE DEFINITI VA	IMPEGNI	DIFFERENZA
A1 - FUNZ. AMM.VO GENERALE	298.003,91	293.474,80	4.529,11
A2 - FUNZ. DIDATT. GENERALE	28.759,32	27.070,44	1.688,88
A3 - SPESE DI PERSONALE	282.243,75	277.119,15	5.124,60
P23 - SPERIM.DID.MET. AL. H	203,58		203,58
P28 - FORMAZ-AGG-AUTOAGG.	4.975,26	4.755,18	220,08
P93 - PROG. INTERCULTURA	5.345,07	5.321,16	23,91
P101 - TEATRANDO 2 - SPINA	600,00	600,00	0
P105- PROGETTO SICUREZZA	5.493,18	3.952,33	1.540,85
P113- PROG. SCUOLA INF. M.C.V.	1.400,00	900,00	500,00
P114- PROG. SC.INF.ORVIETANA	905,00	905,00	0
P115- PROG. SC.INF.V.MARCONI	875,00	875,00	0
P118- PROG.SC.INF. SPINA	2.796,90	2.742,00	54,90
P119- PROG.SC.PRIM. CERQUETO	20.222,78	19.217,04	1.005,74
P120- PROG.SC. PRIM.S.BIAGIO V.	12.532,00	11.425,95	1.106,05
P121-PROG.SC.PRIM.M.C.VIBIO	14.084,59	13.769,36	315,23
P131- PROG.ED.MOT.DIR.56/05	20.871,81	15.719,04	5.152,77
P147-MARSCIANO E L' ARGILLA	600,00	594,28	5,72
P152-AMICO LIBRO	383,55	292,29	91,26
P154-RETE PROSOCIALITA'	347,90	345,17	2,73
P160-UNO SPICCHIO CISCUNO...	73,27	73,27	0
P163-PROG.CL.V SC.PRIM.SPINA	57,00	57,00	0
P165-PROG. MUSICOTERAPIA	3.055,00	3.055,00	0
P166-PROG.UNA SCUOLA PER TUTTI E PER CIASCUNO	3.500,00	3.473,14	26,86
P167-PROG. EDUCAZ. STRADALE	630,00	0	630,00
P168-PROG.SILOS REGOLAR..	596,35		596,35
P169-PROG.MUSICA 2020	3.438,36	3.135,04	303,32
P170-PROG.DI CIRCOLO SC.INF.	13.569,64	12.842,04	727,60
P171-PROG.DI CIRCOLO SC.PRIM.	15.171,99	14.444,39	727,60
P172-PROG.SCACCHI SC. SPINA	1.278,00	1.278,00	0
FONDO DI RISERVA	50,00	0	50,00
TOTALI	742.063,21	717.436,07	24.627,14

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il fondo di cassa a fine esercizio è di €. 58.719,43 coincidente con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto presentato dalla banca cassiera al 31.12.2010 .

L'Avanzo di Amministrazione risultante viene così determinato:

- FONDO DI CASSA AL 31.12.2010	€.	58.719,43	(+)
- RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010	€.	89.745,56	(-)
- RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010	€.	127.938,93	

-AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010

€ 20.526,06

che non coincide con l'importo esposto nel Mod.H. pari ad € 24.627,14 per effetto di radiazioni di residui per € 4.101,08 (v. provv. Variazioni prot.6949 b/15 del 26/11/2010).

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'importo di €. 20.526,06 è così determinato:

-Fondo di cassa al 1.1.2010		€.	110.955,25	
-Entrate in c/competenza	€. 568.030,00			
-Entrate in c/residui	€. 50.779,48			
		€.	618.809,48	

		€.	729.764,73	(+)
-Spese in c/competenza	€. 589.497,14			
-Spese in c/residui	€. 81.548,16			
		€	671.045,30	(-)

-Fondo di cassa al 31/12/2010		€.	58.719,43(+)	
-Residui attivi	(+) €. 89.745,56			
-Residui passivi	(-) €. 127.938,93		€.	-38.193,37

-Avanzo di amministrazione		€.	20.526,06	

SITUAZIONE RESIDUI

-residui attivi dell'esercizio 2010	€.	40.431,26
-residui attivi degli esercizi precedenti	€.	49.314,30

	€.	89.745,56
-residui passivi dell'esercizio 2010	€.	128.262,93
-residui passivi degli esercizi precedenti	€.	0

	€.	- 38.517,37

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dal mod. K (Conto del patrimonio) risulta che la consistenza patrimoniale netta all'inizio dell'esercizio è di €. 239.346,91.

A seguito delle variazioni intervenute nell'e.f. 2010, la consistenza patrimoniale netta a fine esercizio ammonta a €. 120.066,19 con un decremento netto di € 119.280,72 dovuto dalla somma algebrica intercorrente tra il totale delle variazioni (prospetto dall'attivo) di €. - 66.685,12 e il totale delle variazioni (prospetto del passivo) di € - 46.714,77 + il totale delle variazioni delle immobilizzazioni di €. - 5.880,83.

CONTRATTI INDIVIDUALI DI LAVORO

Il registro dei contratti di lavoro presenta, per l'e.f. 2010, la stipula di n. 266 docenze (e non) temporanee (supplenti e incaricati annuali) e con esperti esterni: n. 145 contratti per l'a.s.2009/2010 da gennaio a giugno 2010, di cui 23 pagati dalla Direzione Provinciale del Tesoro.

n. 121 contratti per l'a.s. 2010/2011 da settembre a dicembre 2010 di cui 36 pagati dalla Direzione Provinciale del Tesoro.

Si è reso necessario procedere alla stipula di tali contratti per sopperire a n. 505 assenze del personale.

UTILIZZO DELLA DOTAZIONE ANNUALE.

L'utilizzo della dotazione annuale per la realizzazione di ciascun progetto previsto dal piano annuale è evidenziata dal seguente prospetto:

Descrizione Sintetica Dei Singoli Progetti	Somma destinata per l'esercizio 2010 alla realizzazione del progetto	Somma impegnata a fine esercizio	Somma rimasta da pagare a fine esercizio	Percentuale di impegno delle risorse
A1- Funz. Amm.Vo Gen.le	298.003,91	293.474,80	20.575,43	98,48%
A2 – Funz. Didattico Generale	28.759,32	27.070,44	2.028,86	94,13%
A3- Spese Di Personale	282.243,75	277.119,15	37.511,28	98,18%
P23- Prog. Sperim. Did. Met. Alunni H	203,58			0%
P28 Prog. Form./Agg./Autoag.	4.975,26	4.755,18	1.544,38	95,58%
P93 Prog. Intercultura	5.345,07	5.321,16	5.321,16	99,55%
P101 Teatrando Spina	600,00	600,00	600,00	100%
P105 Prog. Sicurezza	5.493,18	3.952,33	299,11	71,95%
P113 Progetti Scuola Infanzia Monte Castello di Vibio	1.400,00	900,00	0	64,29%
P114 Progetti Scuola Infanzia Via Orvietana	905,00	905,00	0	100%
P115 Progetti Scuola Infanzia Via Marconi	875,00	875,00	875,00	100%
P118 Progetti Scuola Infanzia Spina	2.796,90	2.742,00	0	98,04%
P119 Progetti Scuola Primaria Cerqueto	20.222,78	19.217,04	6.378,17	95,03%

P120 Progetti Scuola Primaria San Biagio della Valle	12.532,00	11.425,95	9.921,42	91,17%
P121 Progetti Scuola Primaria Monte Castello di Vibio	14.084,59	13.769,36	8.966,00	97,76%
P131 Prog.Educazione motoria di cui alla Dir. 56/05	20.871,81	15.719,04	2.218,65	75,31%
P147 Prog. Marsciano e l'argilla	600,00	594,28	0	99,05%
P152 Prog. Amico libro	383,55	292,29	0	76,21%
P154 Prog. Rete Prosocialità	347,90	345,17	0	99,22%
P160 Prog. Uno spicchio ciascuno per star bene insieme	73,27	73,27	0	100%
P163 Prog. classe V Sc.prim.Spina	57,00	57,00	0	100%
P165 Prog. Musicoterapia	3.055,00	3.055,00	0	100%
P166 Prog.Una scuola per tutti e per ciascuno	3.500,00	3.473,14	0	99,23%
P167 Prog.Educazione stradale	630,00	0	0	0%
P168 Prog.SILOS	596,35	0	0	0%
P169 Prog.Musica 2020	3.438,36	3.135,04	3.135,04	91,18%
P170 Prog.di circolo sc. infanzia	13.569,64	12.842,04	12.842,04	94,64%
P171 Prog.di circolo sc. primaria	15.171,99	14.444,39	14.444,39	95,20%
P172 Prog. Scacchi sc. Prim. Spina	1.278,00	1.278,00	1.278,00	100%
Fondo Di Riserva	50,00	0	0	0%

Per ciascuno dei progetti, è stata redatta la prescritta scheda illustrativa finanziaria recante la descrizione delle esigenze cui il progetto stesso intende rispondere e gli obiettivi che si intendono perseguire.

RISULTATI CONSEGUITI

Prima di procedere ad un bilancio consuntivo dei risultati conseguiti, occorre premettere che il piano finanziario interessa percorsi formativi e educativi che si articolano su due anni scolastici rispettivamente

- per gli 8/12 nell'a.s. 2009-2010
- per i 4/12 per a.s. 2010-2011

pertanto si può procedere alla definizione del raggiungimento degli obiettivi per le attività che si sono concluse entro il 30 agosto 2010 mentre per tutti i progetti che interessano l'a.s.10-11 si potrà solo sottolineare che tutti sono stati articolati secondo gli strumenti previsti dalla normativa e saranno regolarmente allegati al programma annuale 2011.

Gli obiettivi fissati nel POF dell'a.s.2009-2010 per l'anno finanziario in oggetto sono stati pienamente raggiunti dal punto di vista della programmazione didattica e educativa.

L'avanzo di € 20.526,06 è costituito maggiormente dai finanziamenti avuti per i progetti di educazione motoria (fondi stanziati dal Comune di Todi), per il prog. SILOS e educazione stradale (dal CSA di Perugia) per il prog. Musica 2020 E PROG. DI CIRCOLO SC. INFANZIA E PRIMARIA (dalla L.440/97) e per le spese di funzionamento amministrativo e didattico generale (dai fondi dei genitori degli alunni).

Il sottoscritto dichiara che nel corso dell'esercizio finanziario 2010 non sono state effettuate gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali.

DICHIARAZIONE SULLA SICUREZZA DEI DATI

Visto l'art. 34 co. 1 lett. g) d.lgs. 196/2003

Vista la regola n. 19 dell'allegato B) d.lgs. 196/2003

Visto il D.M. 305/2007

In adempimento della regola n. 26 del medesimo allegato B

SI DICHIARA che, alla data del 23/03/2010 si è provveduto all'aggiornamento del *“documento programmatico sulla sicurezza dei dati”*

In esso sono state rispettate le indicazioni prescritte dalla citata regola n. 19 del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza.

Il documento redatto contiene ogni informazione in merito alle modalità tecniche e operative adottate per il trattamento dei dati personali cosiddetti “comuni”, per quelli sensibili e per quelli giudiziari. Le informazioni sono riferite sia ai dati gestiti con l'ausilio di strumenti elettronici, sia mediante archivi cartacei.

Inoltre, sono state indicate anche tutte quelle misure di sicurezza che sono state adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta.

Il documento, così come previsto dalla norma, sarà aggiornato entro il 31 marzo di ogni anno.

CONCLUSIONI

Alla luce di quanto sopra esposto, l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica si è dimostrata regolare e funzionale nell'utilizzo delle risorse finanziarie, nella gestione di quelle messe a disposizione per lo sviluppo professionale di docenti ed ATA come da contratto collettivo di circolo e nella gestione funzionale e rigorosa degli organici, in ottemperanza con quanto predisposto nel programma annuale.

La conduzione delle attività contabili si è attenuta ai principi di efficacia, economicità e trasparenza e ai criteri stabiliti dal Consiglio di Circolo circa il conferimento di incarichi e scelte di fornitori.

I progetti didattici attuati, come risulta dal monitoraggio effettuato, hanno perseguito gli obiettivi prefissati ed hanno consentito di offrire a tutti gli alunni un percorso formativo rispondente alle scelte educative ed agli obiettivi proposti nel POF. Gli stessi progetti, come si rileva dal monitoraggio e da quanto riportato nei consigli di classe, hanno ottenuto il gradimento anche delle famiglie.

E' da sottolineare, in particolare,

- l'investimento effettuato dall'istituzione scolastica nella formazione ed aggiornamento dei docenti finalizzato ad un miglioramento della qualità della didattica,
- il potenziamento delle attività per l'integrazione degli alunni stranieri,
- il potenziamento dell'educazione motoria con l'ausilio di esperti esterni
- il progetto sicurezza finalizzato a diffondere tra alunni e docenti la cultura della sicurezza

Alla luce dei risultati conseguiti in relazione alla gestione finanziaria e alle attività effettuate, si può concludere che gli obiettivi programmati sono stati raggiunti in maniera soddisfacente, anche in considerazione della sempre minor disponibilità di risorse umane e finanziarie e della situazione di non esigibilità dei residui attivi relativi agli anni 2008 e 2009 dovuti dal M.I.U.R. per spese obbligatorie che penalizzeranno fortemente la liquidità di questa istituzione scolastica.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. Stefania Finauro)

