



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale

Via Europa n. 2 - 20044 Bernareggio (MB)

tel. 039/6900120 - fax 039/6901597

www.icbernareggio.it

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2009

Redatta dal Dirigente Scolastico

In conformità all'art. 18, comma 5 del D.I. 01/02/2001, n.44

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Giuseppe Alaimo

PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al conto consuntivo del Programma Annuale per il 2009 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del DI 44/2001.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'e.f.2009, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2009 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

Nel corso dell'esercizio 2009 si è consolidata, la tendenza ad una minore disponibilità di fondi a disposizione delle scuole; circostanza questa con la quale gli Istituti scolastici si troveranno a doversi misurare anche nel prossimo futuro.

E' stato dunque necessario proseguire nella politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

In varie occasioni ed in più sedi (Consiglio di Istituto, staff di presidenza, collegio dei docenti, consigli di classe, gruppi di lavoro), è stata ribadita la necessità di razionalizzare e limitare il numero di iniziative extrascolastiche, che rischiano di non avere più adeguata copertura finanziaria. L'esercizio finanziario 2009 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

La relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica negli aa.ss 2008/09 e 2009/10
- Dati relativi alla previsione iniziale
- Atti deliberativi e variazioni al Programma
- Analisi delle entrate;
- Analisi delle spese;
- Andamento della gestione;
- Risultati conseguiti;
- Le Sinergie con i comuni;

La formulazione del **Programma Annuale** organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.O.F.:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, aumento delle compresenze, lavori di gruppo,);
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo informatico, linguistico (inglese, latino) logico matematico, di educazione motoria, sportivo e di musica;
- Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e delle aule speciali

- Permettere la pratica generalizzata dalla scuola dell'infanzia alla terza classe della sec. 1° grado dell'informatica in laboratori moderni ed efficienti;
- L'allargamento della fruizione della lingua inglese si è concretizzato con interventi di docenti madrelingua a favore, della scuola secondaria anche con il decisivo apporto economico degli Enti Locali;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazioni Comunali, Provinciale, Regionale, Associazione di volontariato, Rete di Scuole) per un produttivo dare ed avere;
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- Prendere atto che la presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione.

Sono stati costituiti due livelli di intervento corrispondenti ai bisogni individuali:

1. primo per gli alunni non parlanti e quindi neo arrivati;
2. il secondo di consolidamento di abilità linguistiche;

La disponibilità degli Enti Locali, le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti, la preparazione dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti assai incoraggianti.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- È stato necessario tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola,
- Sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica
- IL Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento delle Amministrazioni Comunali di Bernareggio e Aicurzio che hanno erogato fondi per il diritto allo studio e per l'attivazione di attività educative di particolare rilevanza.

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo di Bernareggio fa parte del Distretto Scolastico N. 60 di Vimercate e si compone di :

- Scuola dell'infanzia di Bernareggio
- Scuola Primaria di Bernareggio
- Scuola Primaria di Villanova
- Scuola Primaria di Aicurzio
- Scuola Secondaria di primo grado di Bernareggio

▪ **Popolazione Scolastica**

PLESSO	Anno scolastico 2008/09		Anno scolastico 2009/10	
	Classi	Classi	Classi	Alunni
Infanzia	7	7	7	
Primaria Via Petrarca	19	19	19	
Primaria Villanova	5	5	5	
Primaria Aicurzio	5	5	5	
Secondaria I Grado	12	12	13	
Totale	48	48	48	

▪ **Personale dipendente in organico di fatto (compreso quello titolare in altre scuole)**

	Anno scolastico 2009/10	Anno scolastico 2009/10
Dirigente Scolastico	1	1
Docenti	123	
DSGA	1	
Assistenti amministrativi	8	
Collaboratori scolastici	25	
Totale	158	

Il tempo lungo (40 ore) nella scuola primaria ed il tempo ex prolungato (33 ore) nella scuola secondaria di primo grado sono i modelli largamente prevalenti in quanto rispondono ad esigenze socio-ambientali dell'utenza e consentono una organizzazione più ricca e flessibile dell'attività didattica.

PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il piano dell'offerta formativa definisce i seguenti obiettivi generali:

- facilitare l'inserimento dell'alunno, favorire le relazioni interpersonali e lo "stare bene a scuola"
- valorizzare le differenze culturali e linguistiche come possibilità di reciproco arricchimento
- favorire l'integrazione degli alunni portatori di handicap
- rispettare l'unità psico-fisica del bambino-ragazzo per uno sviluppo integrale e armonico della persona
- migliorare l'autostima attraverso la valorizzazione delle esperienze e delle abilità individuali
- sviluppare la capacità di imparare ad imparare, a fare, a creare, ad acquisire conoscenze
- costruire percorsi formativi in continuità (infanzia – primaria – sec. 1° grado)
- favorire la sperimentazione didattica
- portare gli allievi verso comportamenti positivi e prevenire situazioni di disagio, di disinteresse, di devianza
- sviluppare tutte le capacità e potenzialità per orientarsi nel mondo e dare significato alle scelte personali
- promuovere percorsi formativi individualizzati

- innalzando il livello delle competenze in uscita.
- rendere possibile l'accesso ai nuovi linguaggi e alle nuove tecnologie
- adottare comportamenti responsabili in ordine alla sicurezza ed alla tutela ambientale
- promuovere la cultura della sicurezza

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

E' inoltre proseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola, attraverso anche l'attivazione di commissioni congiunte per la stesura del POF, per la preparazione di progetti in continuità e per la realizzazione di attività didattiche in comune. Alcuni dei progetti didattici presenti nel Programma Annuale, pur rientrando nel Piano dell'Offerta Formativa, sono specifici di ciascun ordine di scuola

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica favorendo la formazione del personale per la gestione del software amministrativo.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

- Opportune strategie di insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento.
- Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze.
- Utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, conferma della settimana corta, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali.
- Articolazione flessibile della classe mediante la attivazione lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extra scolastiche.
- Effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi.
- Sviluppo del linguaggio verbale come veicolo privilegiato e dei linguaggi non verbali diversificando il loro uso per fondare concetti, produrre conoscenze, sviluppare abilità.
- Conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere.
- Realizzazione di attività di integrazione dell'handicap e degli alunni svantaggiati.
- Programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale esperto.
- Progettazione di percorsi orientativi.
- Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse.
- Progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma approvato prevedeva la seguente situazione:

AGGR.	VOCE	ENTRATE	IMPORTI €
01		Avanzo di Amministrazione Definitivo	158.303,60
	01	Non vincolato	9.889,15
	02	Vincolato	148.414,45
02		Finanziamento dello Stato	210.861,98
	01	Dotazione ordinaria	210.861,98
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
04		Finanziamento da Enti locali	62.000,00
	05	Comune vincolati	62.000,00
05		Contributi da Privati	69.400,00
	02	Famiglie vincolati	68.190,00
	03	Altri non vincolati	1.210,00
07		Altre Entrate	3.000,00
	01	Interessi	3.000,00
		Totale Entrate	503.565,58
		SPESE	
A		Attività	357.040,73
	A01	Funzionamento amministrativo generale	54.701,03
	A02	Funzionamento didattico generale	13.632,21
	A03	Spese di personale	277.794,05
	A04	Spese di investimento	10.913,44
P		Progetti	145.924,85
R	R98	Fondo di riserva	600,00
		Totale Spese	503.565,58
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
		Totale a pareggio	503.565,58

ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA 2008

Il Programma 2009 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera in data 15/02/2010. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto su proposta del Dirigente Scolastico e variazioni del Programma conseguenti ad entrate finalizzate.

- Delibera n. 35 del 29/06/2009
- Delibera n.48 del 30/11/2008
 - Variazione di Bilancio e.f. 2009

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2009.
Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

Previsione iniziale	Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
210.861,98	302.799,93	302.799,93	302.799,93	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari a **€91.937,95** riguarda i fondi della dotazione ordinaria e altri finanziamenti vincolati come di seguito specificato:

- **2/1 dotazione ordinaria: + €91.937,95**

- Formazione per lo sviluppo di competenze linguistico-comunicative in lingua inglese docenti scuola primaria anno scolastico 2008/09 € **30.900,00**
- Accordo Programma Scuole Aperte anno scolastico 2008/09 € **3.306,82**
- Finanziamento corsi neo immessi anno scolastico 2008/09 € **400,00**
- Assegnazioni spese supplenze brevi e saltuarie M.P.I. € **31.052,00**
- Minori entrate spese di personale Ministero P.I. € **- 4.568,15**
- Nuove entrate M.P.I. – contributo mensa – irap compenso revisori € **21.379,70**
- Nuove entrate Ufficio Scolastico Provinciale Milano € **8.050,38**
- Saldo progetto scuole aperte CSA – Milano € **1.417,20**

- La somma accertata, pari a **€302.799,93** è stata interamente riscossa

Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

Previsione iniziale	Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
62.000,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva pari a **€21.500,00** è dovuto alle variazioni dei finanziamenti da parte del Comune di Bernareggio e di Aicurzio

- Devoluzione somme programma adozione a distanza Comune di Bernareggio € **500,00**
- Contributo diritto allo studio anno scol. 2009/10 comune di Aicurzio € **1.000,00**
- Acconto quota diritto allo studio Comune di Bernareggio anno scolastico 2009/2010 € **20.000,00**

La somma accertata, di **€83.500,00** è stata interamente riscossa.

Aggr. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione iniziale	Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
69.400,00	96.015,79	96.015,79	96.015,79	0,00

In sede di approvazione del Programma 2009 erano state previste entrate finalizzate alle visite guidate, alla realizzazione del Progetto P69 e al pagamento della quota assicurativa

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari a € **26.615,79** come di seguito specificato:

- **05/02 – Contributi da privati vincolati:** € **24.472,70**
 - Contributi alunni visite e viaggi d'istruzione € 10.000,00
 - Contributo alunni assicurazione € 3.758,40
 - Nuove entrate contributo alunni € 10.714,30

- **05/03 – Altri non vincolati:** € **2.143,09**
 - Nuove entrate contributo privati € 589,45
 - Nuove entrate contributo privati € 1.553,64

L'Istituzione scolastica, nel corso dell'anno, ha provveduto a stipulare apposite convenzioni per l'utilizzo da parte di privati di alcuni locali dell'edificio scolastico del Plesso della scuola primaria di Bernareggio, al di fuori dell'orario delle lezioni.

Complessivamente quindi l'aggregato 05 risulta così finanziato:

- **05/02 – Finanziamenti vincolati pari a € 92.662,70**
- **05/03 – Finanziamenti non vincolati pari a € 3.353,09**

La somma accertata, di € **96.015,79** è stata interamente riscossa.

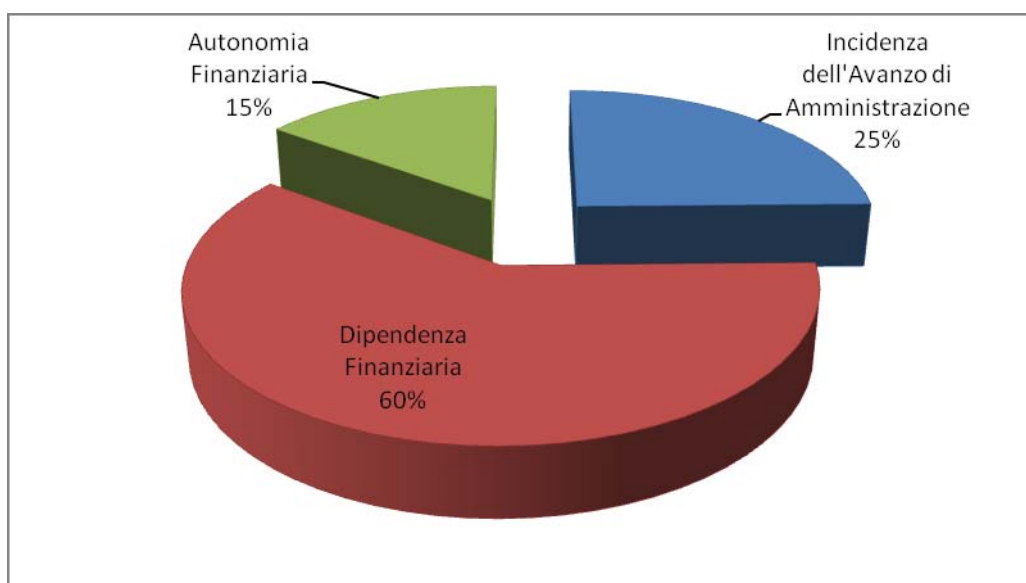
Aggr. 07 – ALTRE ENTRATE

Previsione iniziale	Programmazione definitiva	Somma accertata	Somma Riscossa	Somma rimasta da riscuotere
3.000,00	2.118,46	2.118,46	2.118,46	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari a € - **881,54** dovuta ad un minore entrata degli interessi attivi sul conto corrente bancario.

La somma accertata pari a € **2.118,46** è stata interamente riscossa.

INDICATORI DI SISTEMA		
N°	Indicatore	Valore
1	Incidenza dell'Avanzo di Amministrazione	25
2	Dipendenza Finanziaria	60
3	Autonomia Finanziaria	15



Gli indicatori calcolati con i dati delle entrate:

- **Incidenza dell'Avanzo di amministrazione:** rapporto tra l'avanzo di amministrazione e il totale delle entrate.
- **Dipendenza finanziaria:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato, dagli Enti Locali e il totale delle entrate;
- **Autonomia Finanziaria:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti da contributi di privati e il totale delle entrate

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2008, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

Aggr. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
54.701,03	84.952,04	55.397,01	55.397,01	0,00	29.555,03

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva è pari a €30.251,01 Tale scostamento è dovuto maggiormente ai rimborsi dei buoni pasto per i docenti.

Sono state impegnate nell'aggregato A 01 le seguenti spese:

- Cancelleria

- Registri e modulistica d'ufficio
- Riviste e abbonamenti
- Materiale di pulizia
- Materiale sanitario
- Manutenzione attrezzature didattiche e d'ufficio
- Spese di pulizia
- Spese postali
- Assicurazioni
- Spese Revisori dei conti
- Rimborso buoni pasto

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

Aggr. 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
13.632,21	19.332,21	10.223,98	10.223,98	0,00	9.108,23

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari a **€5.700,00**, è dovuta alle maggiori previsioni di spesa registrate nel corso d'esercizio.

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate risorse pari a **€10.223,98**:

Acquisti di beni e servizi relativi a :

- Cancelleria
- Materiali di consumo per le classi e per le attività di laboratorio
- Sussidi didattici di modesta entità/ materiale audiovisivo
- Testi didattici e testi di narrativa per le biblioteche di classe
- Tutto il materiale didattico che non rientra nei progetti

Si è cercato di evadere con tempestività le richieste finalizzate al buon funzionamento della attività scolastica. Una parte degli acquisti per materiale di consumo, per la gestione dei laboratori e per il funzionamento delle aule informatiche rientrano nelle spese previste da specifici progetti.

Aggr. 03 – SPESE DI PERSONALE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
277.794,05	304.277,90	220.012,79	220.012,79	0,00	84.265,11

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari a **€26.483,85**

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate e pagate risorse pari a **€220.012,79**

La somma impegnata di €220.012,79 è stata interamente pagata.

La differenza tra la previsione definitiva e la somma impegnata e pagata è pari a €84.265,11. Tale somma è comprensiva della quota del Fondo d'Istituto relativa al quadrimestre settembre-dicembre 2009.

Sono state impegnate nell'aggr. 03 le seguenti spese:

- Sostituzione personale assente
- Funzioni aggiuntive/ Figure Strumentali
- Giochi sportivi
- Indennità di funzione
- Fondo dell'Istituzione Scolastica

La stipula di contratti per la sostituzione del personale assente ha consentito il regolare svolgimento dell'attività scolastica.

L'attribuzione delle funzioni strumentali è stata deliberata dal collegio docenti nell'ottica di favorire la stesura e l'attuazione del POF, il supporto ai docenti per le nuove tecnologie, la progettazione di interventi e servizi per gli studenti e la progettazione del processo di continuità e orientamento scolastico.

Le funzioni aggiuntive sono state attribuite secondo i parametri definiti dal USP di Milano nell'ottica di migliorare il servizio fornito, attivando il coordinamento delle funzioni ed incentivando la professionalità e la disponibilità a collaborare.

Il fondo dell'Istituzione scolastica, tenuto conto di quanto deliberato dagli organi collegiali e di quanto concordato con le RSU, è stato utilizzato per:

- L'ampliamento dell'offerta formativa
- Il funzionamento delle commissioni di lavoro e di studio
- Coordinamento delle attività progettuali
- La collaborazione con il dirigente scolastico
- La realizzazione delle attività extrascolastiche
- La progettazione e la realizzazione di particolari attività di continuità fra i diversi organi di scuola
- L'attivazione di progetti rete con altre Istituzioni Scolastiche
- La realizzazione di iniziative relative alla educazione alla salute ed alla sicurezza
- L'adempimento di disposizioni relative alla Decreto 81
- L'integrazione e i servizi di assistenza agli alunni in situazione di handicap
- Il riconoscimento della flessibilità oraria legata al progetto Autonomia
- L'attività svolta dai coordinatori di classe e dai responsabili di progetto
- La collaborazione qualificata del personale ATA ai progetti di miglioramento dell'offerta formativa

Aggr. 04 – SPESE DI INVESTIMENTO

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
10.913,44	15.913,44	10.352,10	10.352,10	0,00	5.561,34

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate somme pari a €**10.352,10**

Le spese riguardano l'acquisto di beni di investimento quali arredi per aula di informatica (PC, Stampante e Monitor), e strumenti musicali.

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
145.924,85	218.262,19	158.693,35	158.693,35	0,00	59.568,84

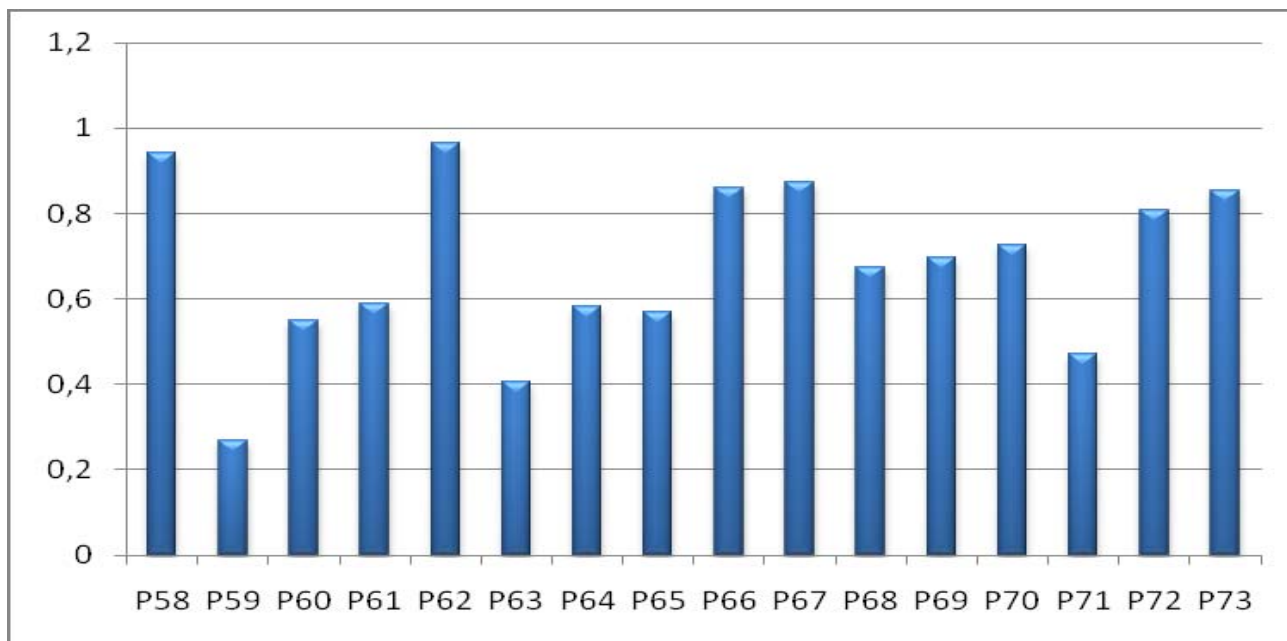
La programmazione definitiva, pari a € **218.262,19** presenta una differenza complessiva di € **72.337,34** rispetto alla previsione iniziale. Ciò è dovuto alle maggiori spese registrate nella realizzazione dei singoli progetti con particolare riferimento al progetto informatica. Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è evidenziata nel prospetto relativo ai singoli progetti.

In fase di gestione e assestamento del Programma si è proceduto a modificare, gli importi delle spese previste per la realizzazione dei progetti.

I sopra citati importi sono descritti analiticamente nel prospetto che segue:

Numero Progetto	Previsione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
P58	5.171,15	5.171,15	4.868,85	4.868,85	0,00	302,30
P59	3.005,08	3.005,08	807,35	807,35	0,00	2.197,73
P60	14.026,37	22.076,37	12.105,80	12.105,80	0,00	9.970,57
P61	4.153,60	4.653,60	2.741,50	2.741,50	0,00	1.912,10
P62	46.806,66	63.706,96	61.408,32	61.408,32	0,00	2.298,64
P63	4.323,34	36.350,34	14.766,64	14.766,64	0,00	21.583,70
P64	2.777,73	3.727,11	2.169,12	2.169,12	0,00	1.557,99
P65	3.167,42	3.502,06	1.998,92	1.998,92	0,00	1.503,14
P66	7.003,20	7.986,20	6.883,55	6.883,55	0,00	1.102,65
P67	13.969,17	14.969,17	13.089,71	13.089,71	0,00	1.879,46
P68	7.100,00	7.100,00	4.790,00	4.790,00	0,00	2.310,00
P69	20.896,95	26.156,95	18.188,11	18.188,11	0,00	7.968,84
P70	2.020,48	2.020,48	1.467,27	1.467,27	0,00	553,21
P71	3.000,36	3.809,26	1.795,03	1.795,03	0,00	2.014,23
P72	3.352,05	8.076,07	6.534,37	6.534,37	0,00	1.541,70
P73	5.151,39	5.951,39	5.078,81	5.078,81	0,00	872,58

Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva rileva il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni di ciascun progetto



Progetto	Referente	Destinatari	Finalità
P58: Educazione all'ambiente Somma Impegnata: € 4.868,85	Funzione Strumentale: Riva Luisella	Tutti gli alunni	Il progetto si è svolto con il supporto di risorse interne della scuola. E' stato curato il giardino della scuola e d è stata organizzata la giornata di Puliamo il mondo. E' stato acquistato materiale didattico e sono state effettuate visite d'istruzione.
P 59: Progetto handicap Somma Impegnata: € 807,35	Collaboratore Vicario: Fumagalli Gabriella	Tutti gli alunni dva	Il progetto Handicap ha previsto l'acquisto di materiale didattico strutturato , di software e di giochi didattici. E' stato previsto il fondo di istituto per attività aggiuntive del personale docente e per il supporto e l'assistenza del personale ATA.
P 60: Progetto Informatica Somma Impegnata: € 12.105,80	Dirigente Scolastico Funzioni Strumentali	Tutti gli alunni	Il progetto ha coinvolto tutte le classi ed è stato coordinato dai docenti funzione strumentale sulle nuove tecnologie che hanno svolto un ruolo di supporto e consulenza nei confronti degli insegnanti e del personale amministrativo. E' stata effettuata la manutenzione delle aule informatiche e degli uffici amministrativi. E' stato aggiornato il sito Web della scuola. Sono stati acquistati personal computer.

Progetto	Referente	Destinatari	Finalità
P 61: Intercultura e Gemellaggio Somma Impegnata: €2.741,50	Funzioni strumentali	Intercultura: tutte le classi	Percorso in verticale per tutte le classi dell'Istituto, coordinato dalle docenti Funzioni Strumentali sul progetto. Sono state utilizzate collaborazioni esterne, uscite didattiche, utilizzo di sussidi per la produzione di elaborati, spettacoli ed audiovisivi.
P 62: Visite e Viaggi d'Istruzione Somma Impegnata: € 61.408,32	Presidenti d'interclasse e coordinatori di classe	Tutti gli alunni	Realizzazione di uscite didattiche strettamente collegate alla programmazione dell'attività scolastica, finalizzate all'ampliamento delle conoscenze ed al miglioramento del clima relazionale. E' stato previsto il contributo economico delle famiglie. Per gli alunni in disagiate condizioni economiche sono state disposte integrazioni a carico dei fondi dell'istituzione scolastica.
P 63: Progetto Formazione Personale Somma Impegnata: €14.766,64	Dirigente scolastico	Personale docente e ATA	Sono stati realizzati corsi di formazione in rete con altre scuole del Distretto 60, e corsi programmati autonomamente dalla scuola utilizzando risorse interne o personale esperto. Per i corsi in rete con altre scuole sono stati predisposti accordi di rete e specifiche convenzioni
P 64: Progetto Sicurezza ed Educazione stradale Somma Impegnata: € 2.169,12	Dirigente Scolastico	Tutti gli alunni e tutto il personale della scuola	Il progetto sulla sicurezza è stato rivolto a tutte le componenti della scuola applicando la normativa sulla sicurezza e sulla tutela della privacy e promuovendo una cultura di prevenzione e protezione contro i rischi. Alcune unità di personale hanno partecipato ad apposite iniziative di formazione. Il progetto prevede la consulenza di esperti esterni.
P65 : Progetto Scienze Under 18 Somma Impegnata: € 1.998,92	Funzione Strumentale: Riva Luisella	Classi quinte scuola primaria Classe prima D e terza A scuola secondaria	Il progetto ha inteso promuovere la cultura laboratoriale nell'area scientifico-tecnologica nei due livelli scolastici della Scuola Primaria e della Scuola Secondaria, creando scambi e quindi continuità tra saperi scientifici e tecnologici. Sono state riconosciute attività aggiuntive all'insegnamento ai docenti e acquistato materiale

Progetto	Referente	Destinatari	Finalità
P 66: Laboratori – Progetti Scuola dell’Infanzia Somma Impegnata: € 6.883,55	Responsabile di Plesso Mich Antonella	Tutti gli alunni della scuola dell’infanzia “Rodari”	Il progetto ha visto arricchire l’offerta formativa dell’istituzione scolastica, concorrendo all’educazione e allo sviluppo affettivo, psicomotorio, cognitivo, morale e sociale dei bambini. E’ stata sviluppata l’area psicomotoria con la presenza di un esperto interno, l’area musicale e l’area artistica con la presenza di un esperto esterno. E’ stato acquistato materiale didattico.
P 67: Laboratori – Progetti Scuola Primaria di Aicurzio Somma Impegnata: € 13.089,71	Responsabile di Plesso: ins. Pia dall’Armellina	Tutti gli alunni della scuola primaria di Aicurzio	Il progetto ha visto arricchire l’offerta formativa dell’istituzione scolastica con attività che promuovono la dimensione “operativa” come dimensione della personalità umana e che pongono le condizioni per sviluppare e valorizzare le attitudini individuali. Sono state favorite l’innovazione didattica attraverso l’impiego delle nuove tecnologie e lo sviluppo dell’educazione al suono e alla musica con la presenza di un esperto esterno. E’ stato acquistato materiale didattico
P 68: Teatro scuola primaria Somma Impegnata: €4.790,00	Presidenti d’interclasse	Alunni scuola primaria di Bernareggio	Le classi interessate al progetto teatro della scuola primaria di Bernareggio hanno sviluppato attività e giochi derivanti dalla tecnica attoriale, dalla psicomotricità, dalla musicologia e dall’animazione: Il progetto ha previsto la presenza di esperto esterno
P 69: Attività Motorie e Sportive Somma Impegnata: € 18.188,11	2° Collaboratore del Ds. Misani Bibiana Doc. Motoria Quadri Massimo	Tutti gli alunni	Tutte le classi della scuola primaria dei plessi di Villanova, Bernareggio e Aicurzio partecipano al progetto di attività motoria e avviamento alla pratica sportiva. Gli incontri sono diretti da specialisti esterni, è stata prevista una partecipazione economica dei genitori. Nel corso dell’anno si sono svolti numerosi tornei, e le attività si sono concluse con una giornata sportiva che ha coinvolto anche gli alunni delle quinte elementari. Per il pagamento dei docenti impegnati si fa riferimento alle Spese per il Personale. La realizzazione del progetto ha richiesto l’utilizzo di materiale di consumo.

Progetto	Referente	Destinatari	Finalità
<p>P 70: Relazioni sociali ed Educazione all'affettività</p> <p>Somma Impegnata: €1.467,27</p>	<p>Responsabili di Plesso della scuola primaria</p>	<p>Scuola primaria di Villanova</p>	<p>Il progetto Educazione alla Salute ha coinvolto la scuola primaria cercando di promuovere il benessere psico-fisico del bambino, favorire il rapporto bambino/bambini e il bambino con se stesso, favorire lo sviluppo di un clima collaborativo e amichevole nel gruppo classe, favorire l'acquisizione di competenze nella soluzione dei problemi e delle situazioni conflittuali. promuovere una collaborazione ed un confronto attivo tra i docenti e il consulente per individuare, costruire e sperimentare strategie di intervento per una gestione efficace delle dinamiche di gruppo. Inoltre intende fornire ai docenti momenti di supervisione per la discussione di problematiche e difficoltà specifiche. Il progetto ha previsto la presenza di esperti esterni.</p>
<p>P 71: Biblioteca scuola primaria</p> <p>Somma Impegnata: € 1.795.03</p>	<p>Referente: Veronelli Giulia</p>	<p>Tutti gli alunni della scuola Primaria</p>	<p>Il progetto biblioteca interessa con differenti modalità tutti i plessi dove esiste una biblioteca utilizzata dagli alunni; durante l'anno biblioteche comunali e biblioteche scolastiche collaborano e partecipano ad iniziative comuni. Il progetto ha previsto incontri con scrittori per ragazzi con ascolto di letture, intervista allo scrittore, animazione</p>
<p>P 72: I Luoghi della Musica – Scuola Primaria</p> <p>Somma Impegnata: € 6.534,37</p>	<p>2° Collaboratore del DS: Misani Bibiana</p>	<p>gli alunni della scuola primaria</p>	<p>Il progetto ha previsto un percorso di conoscenza partendo dalla musica sacra fino alla musica rock, attraverso l'ascolto dei generi musicali, Obiettivo principale del corso è stato di imparare a suonare uno strumento musicale. Ha previsto la presenza di un esperto esterno</p>
<p>P 73: Lingua 2000 – Scuola Secondaria</p> <p>Somma Impegnata: € 5.078,81</p>	<p>Funzione Strumentale: Mandelli Armanda</p>	<p>Tutti gli alunni della Scuola secondaria di 1° grado</p>	<p>Attività di potenziamento e sviluppo delle conoscenze linguistiche mediante l'utilizzo di docenti madrelingua; corsi extracurricolari di 2^ lingua; certificazione per alunni della terza media (Inglese Ket.); acquisto di materiale</p>

			didattico, di sussidi audiovisivi ed informatici.
--	--	--	---

R - FONDO DI RISERVA

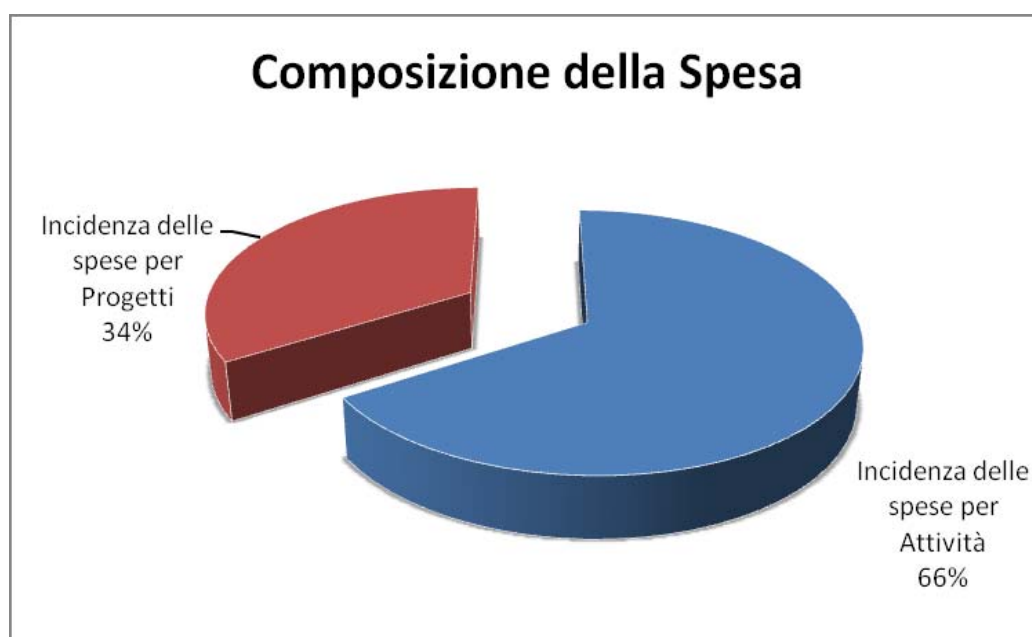
Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
600,00	0,00

L'importo di € 600,00 programmato inizialmente è stata completamente reimpiegato con variazione di bilancio a novembre.

Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
0,00	0,00

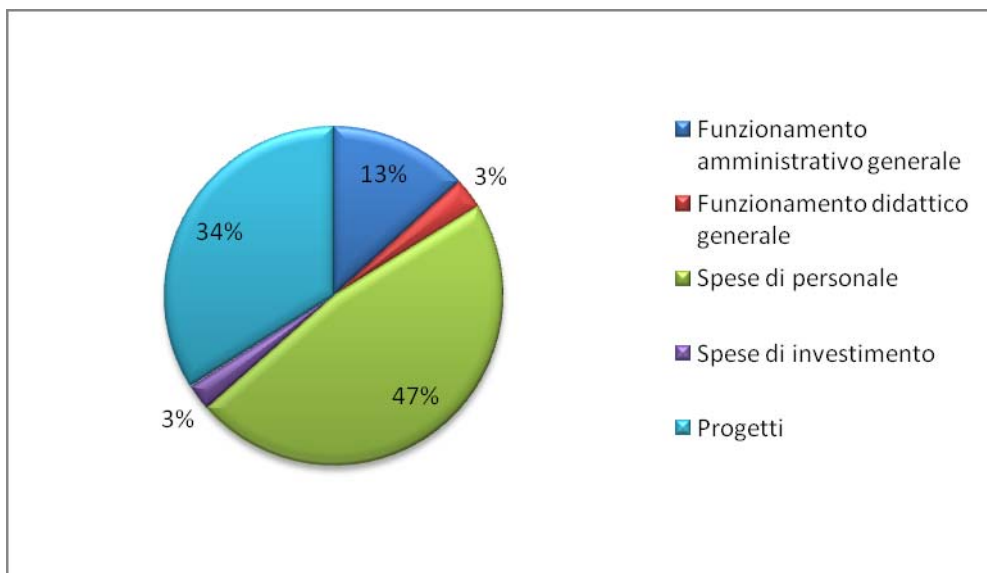
Indicatori di Sistema		
N°	Indicatore	Valore
1	Incidenza delle spese per Attività	66
2	Incidenza delle spese per Progetti	34



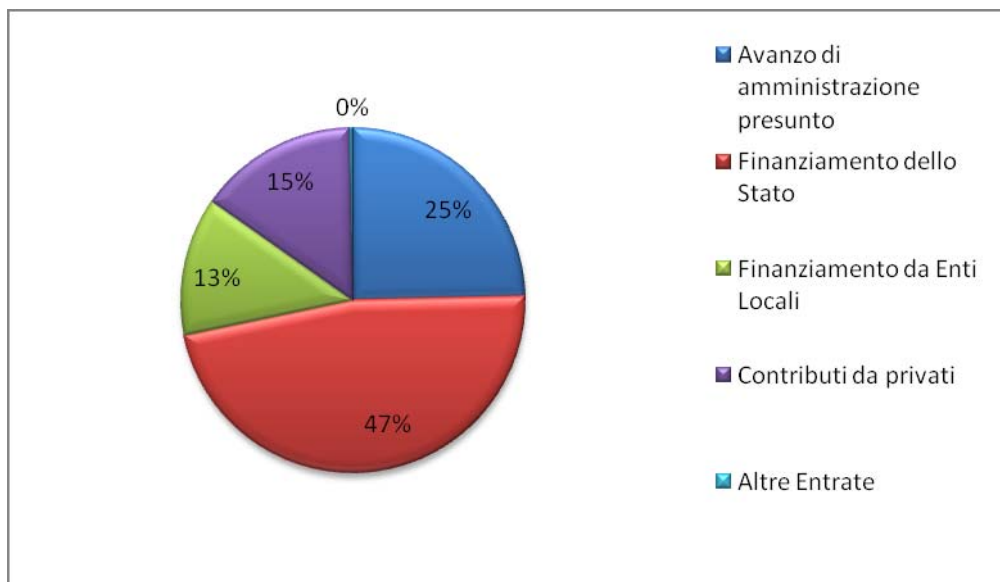
Gli indicatori con i dati delle uscite

- **Incidenza delle spese per Attività:** rapporto tra le spese per attività e il totale delle spese
- **Incidenza delle spese per Progetti:** rapporto tra le spese per progetti e il totale delle spese

▪ **Composizione della Spesa suddivisa per le varie attività**

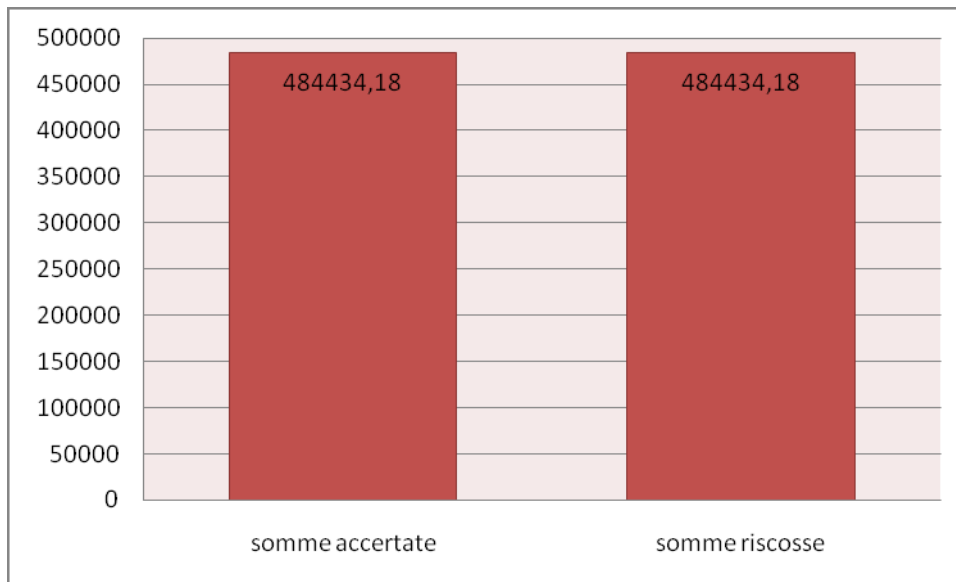


▪ **Composizione delle entrate suddivisa per le varie attività**



I finanziamenti risultano essere per la maggior parte statali in quanto sono costituiti dalla percentuale di finanziamenti statali più l'avanzo di amministrazione che è costituito da fondi di provenienza statale (72%). Le entrate derivanti dai finanziamenti da Enti locali risultano essere circa un settimo complessivo delle entrate (13%). Mentre risultano in percentuale leggermente superiore i contributi dei privati (15%). Praticamente irrisoria la percentuale delle altre entrate (0,32%).

N°	Indicatore	Valore
3	Efficacia della programmazione delle Entrate	0,96
4	Realizzazione delle Risorse Finanziarie	1,00
Somme Accertate €		484.434,18
Somme Riscosse €		484.434,18



- **Efficacia della programmazione delle entrate:** rapporto tra le entrate accertate al 31/12/2009 e le entrate programmate all'01/01/2009. (Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni).
- **Realizzazione delle risorse finanziarie:** rapporto tra le entrate riscosse al 31/12 e le entrate accertate al 31/12 (rappresenta la gestione dei residui attivi ossia la capacità di erogazione dei finanziamenti e la loro disponibilità di cassa). Ottimale se tende a 1

N°	Indicatore	Valore
5	Efficacia della programmazione delle Spese	0,90
6	Utilizzo delle Risorse Finanziarie	1,00
Somme Pagate €		454.679,23
Somme Impegnate €		454.679,23

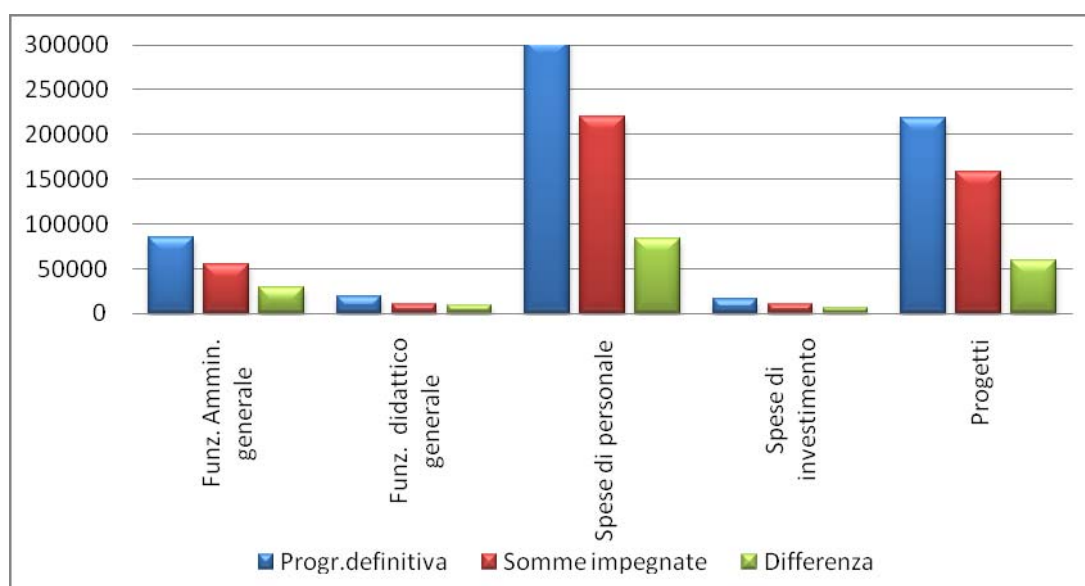
- **Efficacia della programmazione delle spese:** rapporto tra le spese impegnate e spese programmate
- **Utilizzo delle risorse finanziarie:** rapporto tra spese pagate e spese impegnate. (capacità gestione residui passivi e utilizzo somme disponibili per cassa).

N°	Indicatore	Valore
7	Indice di capacità di spesa	0,94
8	Finanziamento per alunno	€467

9	Spesa programmata per alunno	€486
10	Spesa effettiva per alunno	€439

- **Indice di capacità di spesa:** rapporto tra spese impegnate e le entrate accertate
- **Finanziamento per alunno:** rapporto tra le entrate accertate e il numero degli alunni
- **Spesa programmata per alunno:** rapporto tra gli aggregati di spesa all'01/01 e il numero degli alunni iscritti
- **Spesa effettiva per alunno:** rapporto tra gli aggregati di spesa e il numero degli alunni iscritti

Dati consuntivo 2009 - Aggregati di spesa



ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n. 44.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2009 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.O.F.

Il Dirigente scolastico pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.O.F. con risorse molto limitate riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione data da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica, tale attività è risultata adeguata alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti dal POF; si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo, malgrado i pochi mezzi economici a disposizione, a

soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In queste relazioni c'è sempre la difficoltà derivante dalla non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario. Infatti la valutazione della parte didattica viene dalla scuola svolta a giugno. Essa adotta strumenti di autovalutazione quali i questionari di gradimento rivolti a docenti, personale ATA, genitori. Da queste valutazioni emerge un generale apprezzamento della attività e della organizzazione della scuola. Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2009 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 250,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è la Banca Popolare di Sondrio, agenzia di Bernareggio,
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

LE SINERGIE CON I COMUNI

Appare doveroso, da parte del Dirigente Scolastico, sottolineare, in fase di consuntivo, che la realizzazione del Programma 2009 ha visto la partecipazione attiva delle Amministrazioni comunali di riferimento.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2009, viene trasmessa, per opportuna conoscenza al Consiglio d'Istituto.

Bernareggio, 03/03/2010

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Giuseppe Alaimo