



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO"
Via Nanterre, 61122 Pesaro - Tel. 0721/451638 Fax 0721/458348
Codice Fiscale: 80006610416 – c.m. PSIC81700R
Sito web: icpirandellopesaro.it - e-mail: ic.pirandello@provincia.ps.it
PEC : ic.pirandellopesaro@pec.scuolemarche.it



CONTO CONSUNTIVO ANNO 2009

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

VISTO l'art. 18 "Conto Consuntivo" del Decreto Ministeriale n.44 dell'1/02/2001, concernente il Regolamento sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche;

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 17 del 12.02.2009, con la quale è stato approvato il Programma Annuale per l'anno 2009;

ACCERTATA la concordanza contabile tra le poste Entrate e le Spese;

ATTESO che nel corso dell'anno 2009 sono state effettuate variazioni al Programma Annuale, tutte approvate dal Consiglio d'Istituto;

ESAMNATI i documenti contabili che compongono il Conto Consuntivo, predisposti dal DIRETTORE dei S.G.A. e depositati agli atti dell'Istituto:

Mod. H (Conto Finanziario), Mod.I (Rendiconto progetto/attività), Mod. J (Situazione finanziaria), Mod. L (Elenco dei residui), Mod. M (Spese di personale), Mod. N (Riepilogo per tipologia di spesa), Mod. K (Conto del Patrimonio);

PREDISPONE

la relazione illustrativa sull'andamento della gestione finanziaria, dimostrativa del raggiungimento dei risultati in base agli obiettivi fissati nel Piano dell'Offerta Formativa.

La presente relazione e copia conforme all'originale dei documenti contabili sopra indicati, saranno sottoposti all'esame dei Revisori dei Conti.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Il bacino d'utenza comprende 2 Comuni con 9 Plessi scolastici per complessivi **952** alunni.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2010

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2009/2010 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale(b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
/	8	8	201	/	201	201	2	25,13

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2010

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2009/2010 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	6	1	7	124	/	102	18	120	3	- 4	17,14
Seconde	/	6	/	6	132	/	131	/	131	6	- 1	21,83
Terze	/	8	1	9	148	/	134	14	148	/	/	16,44
Quarte	/	7	/	7	135	/	134	/	134	3	- 1	19,14
Quinte	/	6	1	7	148	/	129	17	146	3	- 2	20,85
Pluriclassi	/	1	/	1	17	/	18	/	18	1	+ 1	18,00
Totale	/	34	3	37	704	/	648	49	697	15	- 7	
Prime	/	/	1	1	20	/	/	19	19	1	- 1	19,00
Seconde	/	/	1	1	16	/	/	16	16	1	/	16,00
Terze	/	/	1	1	19	/	/	19	19	/	/	19,00
Pluriclassi												
Totale			3	3	55	/	/	54	54	2	-1	54,00
Suole Infanzia + Primarie + Secondaria TOTALE = 952												

Dati del Personale - Data di riferimento: 15marzo 2010

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time Sc.Inf.=13 + Sc.Pr.=49 +Sc.Sec.=7 (ore18)	69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time Sc.Pr.= 3	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time Sc.Pr.= 4	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno Sc.Inf.=2 + Sc.Pr.=3 +Sc.Sec.=4 (ore 35)	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno Sc. Pr.+inf.=4	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time Sc.Pr.=1	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali Sc.Inf.1 Sc.Pr.= 3+Sc.Sec.1 (ore 3)	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* Sc.prim.= 2 (18 ore)	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orari Sc.sec= 1(10 ore)	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	98
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno (part-time)	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	26

PREMESSA

Seppure faticosamente siamo riusciti a mantenere la congruità tra la programmazione degli interventi e la previsione di spesa.

I finanziamenti assegnati dal MIUR hanno risposto solo in parte alle esigenze di funzionamento dei singoli plessi e degli Uffici Amministrativi nonché agli obiettivi del Piano dell'Offerta Formativa.

Le priorità di spesa previste nel Programma Annuale sono state rispettate grazie a:

1°) sul fronte delle **Entrate**,

ai contributi ministeriali e, anche, all'apporto di contributi da parte di soggetti privati (genitori, Banca delle Marche di Pesaro, ditte varie) e Amministrazioni Locali (Comuni, Provincia e Regione) che hanno permesso di sostenere la progettualità e di potenziare l'attività didattica differenziando l'offerta formativa;

2°) sul fronte delle **Spese**,

all'enorme lavoro degli uffici amministrativi che hanno dovuto tenere strettamente correlato il costo delle attività e la complessità dell'Istituto che vede al suo interno situazioni diversificate (nove plessi su tre ordini di scuola) e un conseguente aggravio di costi di gestione.

Il raffronto tra le diverse tipologie di spesa evidenzia un forte dislivello tra le differenti voci: le gestioni più gravose riguardano, come per gli anni passati, l'aggregato A01 (funzionamento amministrativo generale), l'aggregato A03 (spese di personale) e l'aggregato P (spese per i progetti).

ENTRATE

Le risultanze dei dati contabili complessivi delle Entrate, di seguito descritte, sono riportate nel Modello H.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AGGREGATO 01 VOCE 01 NON VINCOLATO
--

ATTIVITA'/PROGETTO	ENTRATE AGGREGAT O VOCE	SPESE AGGREGAT O VOCE	IMPORTO in EURO
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	A A01	A A01	3.728,81
FONDO DI RISERVA	R R98	A A01	3.000,00
TOTALE			6.728,81

UTILIZZO	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	AGGREGATO 01	VOCE 02
-----------------	--	---------------------	----------------

ATTIVITA'/PROGETTO	ENTRATE AGGREGATO VOCE	SPESE AGGREGATO VOCE	IMPORTO in EURO
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE (Sicurezza nelle scuole D.Lgs 81/2008)	A A01	A A01	3.364,79
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE (Assicurazione Infortuni e R.C.)	A A01	A A01	56,00
FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE (economie di alcuni plessi scolastici)	A A02	A A02	6.621,17
FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE (economie alunni diversamente abili)	A A02	A A02	1.303,60
SPESE DI INVESTIMENTO	A A04	A A04	3.380,89
PROGETTO IN RETE AMBINFANZIA	P P01	P P01	5.140,32
PROGETTO FORMAZIONE DEL PERSONALE DIRIGENTE, DOCENTE E A.T.A	P P02	P P02	5.323,72
PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE	P P03	P P03	2.803,33
PROGETTI AREE: LINGUISTICA E ARTISTICO-ESPRESSIVA	P P04	P P04	24.265,97
PROGETTI AREE: SCIENTIFICO- TECNOLOGICA	P P05	P P05	1.405,48
PROGETTO PIANO MIGL. ORG. DIDATTICA E AMM.VA	P P06	P P06	34.658,24
PROGETTO EDUCATIVO REFEZIONE SCOLASTICA	P P07	P P07	18.728,62
VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	P P08	P P08	547,00
TOTALE			107.599,13

AVANZO NON VINCOLTO	€.	6.728,81
AVANZO VINCOLATO	€.	107.599,13

TOTALE	€.	114.327,94
---------------	----	-------------------

La previsione iniziale totale di €.**114.327,94**, viene confermata poiché è stata calcolata come avanzo definitivo al 31.12.2008.

FINANZIAMENTO DALLO STATO		AGGREGATO 02 VOCE 01			
DOTAZIONE ORDINARIA					
DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERT.NTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE	SPESE AGG. VOCE
FINANZIAMENTO M.I.U.R					
FUNZIONAMENTO ISTITUZIONI SCOLASTICHE					
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	1.900,00	-1.900,00			A A01
FORMAZIONE DEL PERSONALE	1.100,00	-1.100,00			P P02
FONDO DI RISERVA	2.000,00	-2.000,00			R R98
FUNZIONAMENTO TOTALE	5.000,00	- 5.000,00			
PAGAMENTO DELLE SUPLLENZE BREVI AL PERSONALE DOCENTE A T.D. COMPENSIVO DEGLI ONERI RIFLESSI A CARICO DELLO STATO E IRAP	40.895,00	+ 53.933,23	91.936,61	2.891,62	A A03
INDENNITA' E COMPENSI AL PERSONALE DOCENTE A CARICO DEL FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA					
LORDO DIPENDENTE	70.274,52				P P06
24,20% INPDAP STATO	17.006,43				
INDENNITA' E COMPENSI AL PERSONALE A.T.A. A CARICO DEL FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA					
LORDO DIPENDENTE	22.734,45				P P06
24,20% INPDAP STATO	5.501,74				
8,50% IRAP STATO	7.905,86				
SU F.I.S. DOCENTE E A.T.A					
F.I.S PERSONALE DOCENTE E A.T.A TOTALE	123.423,00				
FUNZIONI STRUMENTALI AL P.O.F., DEL PERSONALE DOCENTE					
LORDO DIPENDENTE	9.296,24				
24,20% INPDAP STATO	2.249,69				P P06
INCARICHI SPECIFICI DEL PERSONALE A.T.A.					
LORDO DIPENDENTE	4.259,81				
24,20% INPDAP STATO	1.030,88				
8,50% IRAP STATO	1.152,26				P P06
SU FUNZIONI STRUMENTALI E INCARICHI SPECIFICI					
FUNZ.NI STR.LI E INC. SPEC. TOTALE	17.988,88				
COMPENSI F.I.S E M.O.F TOTALE	141.411,88	- 2.805,33	138.606,55		P P06
PAGAMENTO DEL CONTRATTO D'APPALTO DI PULIZIA ANNO 2009	47.234,88	+ 708,52	47.943,40		A A01
FINANZIAMENTO M.I.U.R TOTALE	234.541,76	+46.836,42	278.486,56	2.891,62	segue

FINANZIAMENTO DALLO STATO			AGGREGATO 02 VOCE 01		
DESCRIZIONE	DOTAZIONE ORDINARIA			segue	
	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERT.NTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE	SPESE AGG. VOCE
FINANZIAMENTI M.I.U.R.					
FINANZIAMENTO AREE A RISCHIO A.S. 2008/2009		+ 2.126,94	2.126,94		P P06
CONTRIBUTO AI COMUNI PER SERVIZIO MENSA A FAVORE DEL PERSONALE A.S.2008/2009		+8.201,00	8.201,00		A A01
FINANZIAMENTO PROGETTO "AMICO LIBRO"		+ 614,00	614,00		P P04
FINANZIAMENTO PROGETTO IN RETE INNOVASCUOLA		+ 10.000,00	10.000,00		P P05
M.I.U.R. ASSEGNAZIONI COMPLESSIVE TOTALE	234.541,76	+ 67.778,36	299.428,50	2.891,62	
FINANZIAMENTI U.S.R. MARCHE					
PROGETTO CURRICOLO		+ 1.078,88	1.078,88		P P02
PROGETTO SCUOLE APERTE		+ 7.000,00	7.000,00		P P04
CORSI CERTIFICATO D'IDONEITA' GUIDA DEL CICLOMOTORE		+ 517,00	517,00		P P03
PROGETTO PROVINCIALE L.I.M		+135.345,69	135.345,69		A A04
ATTIVITA' MOTORIA SC.PRIMARIA		+600,00	600,00		P P03
PROGETTO R.I.S.A.S.		+ 1.230,00	1.230,00		P P06
FORMAZIONE DEL PERSONALE		+ 480,34	480,34		P P02
CORSO DI FORMAZIONE PER COLL.SCOL. 1^ POSIZIONE ECON.		+ 1.000,00	1.000,00		P P02
ALUNNI DISABILI DELLA VISTA E DELL'UDITO		+ 693,37	693,37		A A02
PROGETTO IN RETE AMBINFANZIA		+ 6.000,00	6.000,00		P P01
IGIENE E SICUREZZA NELLE SCUOLE		+ 3.063,11	3.063,11		A A01
FINANZIAMENTI U.S.R. MARCHE TOTALE		+157.008,39	157.008,39		
FINANZIAMENTO DALLO SATO					PROGR. DEFINITIVA
TOTALE GENERALE	234.541,76	+224.786,75	456.436,89	2.891,62	459.328,51

FINANZIAMENTI DALLA REGIONE					
AGGREGATO 03			VOCE 04		
DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERTAMENTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE	SPESE AGG. VOCE
REGIONE MARCHE CONCORSO " TANA SALVA TUTTI" Sc. Infanzia S.Veneranda di Pesaro	2.600,00		2.600,00		P P03
REGIONE MARCHE PROGETTO P.OR. F.S.E. Dotazione tecnologica informatica		+15.000,00	15.000,00		A A04
TOTALE	2.600,00	+ 15.000,00	17.600,00		

FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE					
AGGREGATO 04			VOCE 03		
DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERTAMENTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE	SPESE AGG. VOCE
PROVINCIA DI PESARO-URBINO ATTIVITA' SPORTIVE EXTRASCOLASTICHE	107,38		107,38		P P03
TOTALE	107,38		107,38		

FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE					
AGGREGATO 04			VOCE 05		
DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERTAMENTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE	SPESE AGG. VOCE
COMUNE DI PESARO FUNZIONI MISTE A.S. 2008/2009	9.554,50		9.554,50		A A 03
COMUNE DI MOMBAROCCHIO FUNZIONI MISTE A.S. 2008/2009	2.866,35		2.866,35		A A 03
COMUNE DI PESARO FUNZIONAMENTO SCUOLE STATALI E.F. 2009		+ 9.097,00	9.097,00		A A01
COMUNE DI MOMBAROCCHIO CORSO DI NUOTO Scuola Secondaria 1°		+ 700,00	700,00		A A02
TOTALE	12.420,85	+ 9.797,00	22.217,85		

FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE					
AGGREGATO 04			VOCE 06		
ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI					
DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERTAMENTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE	SPESE AGG. VOCE
AG. NAZ.LE SVIL. AUTONOMIA SCOLASTICA EX I.N.D.I.R.E. (FI) PREMIO CONCORSO NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITA' TECNO-INCLUSION	150,00		150,00		A A02
ISTITUZIONI ADERENTI ALLA RETE PROGETTO AMBINFANZIA		+ 1.750,00	1.750,00		P P01
TOTALE	150,00	+ 1.750,00	1.900,00		

CONTRIBUTI DA PRIVATI FAMIGLIE VINCOLATI					
AGGREGATO 05			VOCE 02		
DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERTAMENTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE	SPESE AGG. VOCE
GENITORI DELL' I.C.S."L.PIRANDELLO" DI PESARO VIAGGI D'ISTRUZIONE	8.000,00	- 1.052,00	6.948,00		P P08
GENITORI SCUOLE PRIMARIE RODARI E S. VENERANDA DI PESARO PROGETTO ATTIVITA' DI EDUCAZIONE MOTORIO SPORTIVA	750,00		750,00		P P03
GENITORI PER ALUNNI E PERSONALE I.C.S."L.PIRANDELLO" DI PESARO ASSICURAZIONE INFORTUNI E R.C. A.S.2009/2010	5.500,00	+ 3.124,00	8.624,00		A A01
GENITORI I.C.S."L.PIRANDELLO" DI PESARO ATTIVITA' DIDATTICA		+ 9.295,57	9.295,57		A A02
GENITORI I.C.S."L.PIRANDELLO" DI PESARO PROGETTUALITA' D'ISTITUTO		+ 15.994,80	15.994,80		P P04
GENITORI DELLE SCUOLE PRIMARIE PIRANDELLO – RODARI -S.VENERANDA ASSISTENZA ALLA REFEZIONE SCOLASTICA A.S.2008/2009		+ 25.946,00	25.946,00		P P07
GENITORI SCUOLA PRIMARIA S. VENERANDA DI PESARO ESAME STARTERS DELLA "UNIVERSITY OF CAMBRIDGE"		+ 1.510,00	1.510,00		A A02
TOTALE	14.250,00	+ 54.818,37	69.068,37		

CONTRIBUTI DA PRIVATI AGGREGATO 05		ALTRI VINCOLATI VOCE 04			
DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE MINORE ACCERTA- MENTO	SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCUOTERE	SPESE AGG. VOCE
BCC CREDITO COOPERATIVO GRADARA PROGETTO " I TEATRI DELLA SCIENZA:ATTORI ALL'OPERA" SC.PR."RODARI" DI PESARO	500,00		500,00		P P05
DITTA ZANDRI DI PESARO GESTIONE INTERNA D'ISTITUTO		+ 670,00	670,00		A A01
FONDAZIONE CASSA RISPARMIO DI PESARO PROGETTO " NATI PER LEGGERE"		+ 7.000,00		7.000,00	P P04
DITTE VARIE DI MOMBAROCCIO PROGETTO L.I.M. SC. PR. DI MOMBAROCCIO (PU)		+ 950,00	950,00		A A02
DITTA PAOLINI DI MOMBAROCCIO (PU) GESTIONE INTERNA D'ISTITUTO		+ 300,00	300,00		A A01
DITTA BONCI DI FOSSOMBRONE (PU) GESTIONE INTERNA D'ISTITUTO		+800,00	800,00		A A01
TOTALE	500,00	+ 9.720,00	3.220,00	7.000,00	

ALTRE ENTRATE		AGGREGATO 07			
DESCRIZIONE	INTERESSI		SOMMA RISCOSSA	SOMMA RIMASTA DA RISCUOTERE	SPESE AGG. VOCE
	PREVISIONE INIZIALE SOMME ACCERTATE	MAGGIORE ACCERTA- MENTO			
BANCA DELLE MARCHE AG.14 PESARO INTERESSI ATTIVI periodo 4^ trim. 2008 e 1^ 2^ 3^ trim. 2009	1.500,00	+ 307,68	1.807,68		A A04 A A01
TOTALE	1.500,00	+ 307,68	1.807,68		

ENTRATE TOTALE GENERALE

AVANZO AMMINISTRAZIONE E.F. 2008	PREVISIONE INIZIALE	MAGGIORE ACCERTAMENTO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE
114.327,94	266.069,99	316.179,80	696.577,73	572.358,17	9.891,62

RESIDUI ATTIVI

Le risultanze dei dati contabili complessivi dei Residui di **€48.471,53**, di seguito descritti, sono riportate nel Mod. L.

I residui attivi dell'E.F. 2006 di €. 12.891,96, non sono stati riscossi.

I residui attivi dell'E.F. 2007 di €.18.259,66, non sono stati riscossi.

Dei residui attivi dell'E.F. 2008 di €. 24.638,29, sono stati riscossi €. 17.210,00, restano da riscuotere €. 7.428,29.

I residui attivi dell'E.F. 2009 sono di €.9.891,62.

S P E S E

AGGREGATO A - ATTIVITA'

Le risultanze dei dati contabili complessivi delle Spese , di seguito descritte, sono riportate nel Mod. H e nei modelli I " Rendiconto dettagliato Progetto/Attività" .

AGGREGATO A - VOCE A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Sono state sostenute le seguenti spese per :

- **Cancelleria:** acquisto di: carta, cartelline, buste, penne, matite, gomme, ecc., stampati, registri per uso amministrativo, registri degli insegnanti, registri di classe, registri iscrizioni, registri per gli esami, cedole librerie , libretti personali per le giustificazioni, fascicoli personali dell'allievo, schede individuali, ecc.);
- **Strumenti tecnico-specialistici** acquisto di materiale relativo al D.Lgs.n.81/2008, sicurezza nelle scuole;
- **Materiale tecnico-specialistico** acquisto di materiale per la pulizia e l'igiene dei locali degli edifici, per la medicazione, per le mense scolastiche(tovaglioli, piatti, bicchieri, ecc.);
- **Manutenzione** di macchinari e di arredi in dotazione dell'istituto;
- **Noleggio** di n.2 fotocopiatrici, comprensivo di toner, carta e manutenzione, e di n.6 postazioni di computer in uso agli uffici, comprensivo di manutenzione;
- **Telefonia fissa** e per l'abbonamento ad internet per i plessi delle Scuole Primarie di "L.Pirandello" , "G.Rodari" di Pesaro, di S.Veneranda e per gli uffici dell'Istituto;
- **Mensa scolastica pasti dei docenti** a.s.2008/09, pagamento pasti ai Comuni di Pesaro e Mombaroccio;
- **Terziarizzazione dei servizi** pagamento del contratto di appalto di pulizie nelle Scuole Primarie "L.Pirandello" e "G.Rodari" di Pesaro ;
- **Assicurazioni Infortuni e RC** pagamento del contratto per alunni e personale dell'Istituto, pagamento per l'a.s.2009/2010;
- **Spese postali** relative alla spedizione della corrispondenza tramite Poste Italiane Agenzia Pesaro n. 7 e al rimborso delle spese postali sostenute dalla Banca delle Marche Ag.14 di Pesaro per conto dell'Istituto;
- **Fondo per minute spese** anticipato alla Direttrice dei S.G.A. e reintegrato, a fine esercizio dalla stessa.

Va fatto notare che le suddette spese, per quanto contenute nei limiti del possibile con una accorta gestione delle risorse, risultano essere comunque ineludibili.

AGGREGATO A - VOCE A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Sono state sostenute le seguenti spese per :

- Scuola dell'Infanzia di S. Veneranda di Pesaro: il noleggio della fotocopiatrice;
- Scuola dell'Infanzia di Candelara di Pesaro: l'acquisto di materiale di consumo;
- Scuola Primaria "L. Pirandello" di Pesaro: il noleggio della fotocopiatrice, l'acquisto di materiale di consumo per le classi e per il plesso e la partecipazione a n.2 spettacoli ;
- Scuola Primaria "G. Rodari" di Pesaro: il noleggio della fotocopiatrice;
- Scuola Primaria S.M. Arzilla di Pesaro: il noleggio della fotocopiatrice;
- Scuole Primarie "L. Pirandello", S.M. Arzilla e di S. Veneranda di Pesaro: il pagamento esami Strarters - University of Cambridge;
- Scuola Sec.1° gr. di Mombaroccio (PU): corsi di nuoto;
- I.C.S. "L.Pirandello" di Pesaro: l'acquisto di materiale di consumo per alunni disabili e per la "Consulenza per sviluppo competenze didattiche e diverso stile relazionale".

Stante la grave carenza di fondi ministeriali, per l'acquisto di sussidi didattici e di materiale di facile consumo ci si è avvalsi anche dei contributi volontari dei genitori.

AGGREGATO A - VOCE A03 - SPESE DI PERSONALE

Sono state sostenute le seguenti spese per :

- il pagamento delle retribuzioni per **supplenze brevi** al personale docente (retribuzione netta e contributi IRPEF, ADDIZIONALI REGIONALE E COMUNALE, INPS, IRAP, OP E FC, INPDAP, FONDO ESPERO)
- il pagamento del compenso per le **Funzioni miste** a.s 2008/2009, relative ad attività, comunque previste dalla normativa, svolte per conto dei Comuni relativamente alle mense scolastiche, al personale collaboratore scolastico e amministrativo con i fondi dei Comuni di Pesaro e Mombaroccio.

Le spese di personale relative alle supplenze brevi hanno inciso, in modo piuttosto gravoso, al fine di garantire lo svolgimento regolare del servizio e del diritto allo studio, nonostante il ricorso al piano delle sostituzioni che ogni plesso ha approntato all'inizio dell'anno scolastico.

AGGREGATO A VOCE A04 SPESE D'INVESTIMENTO.

Sono state sostenute le seguenti spese per :

- Ufficio di Dirigenza dell'Istituto: acquisto di mobili e di sedie;
- Scuola Primaria "G.Rodari": acquisto di tende;
- I.S.C. "L.Pirandello" : Regione Marche "Progetto P.O.R. F.S.E. – Dotazione tecnologica ed informatica delle Scuole" acquisto di PC n.8, di Notebook n.7, di L.I.M n.2, di stampanti n.3.

AGGREGATO P - VOCE PROGETTI

Le spese relative all'aggregato "Progetti" hanno sostenuto la progettualità di tutte le scuole dell'Istituto che, singolarmente o in rete interna (progetti continuità, accoglienza, LIM, ecc.) ed esterna (progetti Ambinfanzia – i teatri della Scienza, Comenius, Innovascuola, ecc.) hanno realizzato un'ampia gamma di attività per l'ampliamento dell'offerta formativa, così come era stato indicato nelle linee progettuali del P.O.F. per l'a.s. 2008-2009. I costi hanno riguardato: spese per trattamento accessorio al personale, spese di consulenza tecnico-scientifica e di docenza di personale interno ed esterno (esperti), spese per acquisto di materiale specifico, spese per prestazioni di servizi da terzi, spese per progetti internazionali.

In conformità ai criteri del Programma Annuale 2009 tendenti alla valorizzazione del personale interno, nella realizzazione dei progetti sono state prioritariamente utilizzate le risorse umane presenti nell'Istituto, incentivando così la crescita professionale e la formazione continua; il ricorso a consulenze esterne è stato pertanto limitato, così come le prestazioni di servizi da parte di terzi.

VOCE P01 - "AMBINFANZIA- I TEATRI DELLA SCIENZA" IN RETE

Trattasi di un progetto pluriennale e il nostro istituto è capofila della rete regionale. Il percorso tende a favorire lo sviluppo del pensiero logico e l'alfabetizzazione scientifica, tramite la metodologia sperimentale della ricerca-azione.

Sono state sostenute le seguenti spese per :

- la liquidazione del compenso al relatore del CNR di Roma e delle relative spese di viaggio, vitto e alloggio, per la realizzazione di corsi di formazione tenuti rispettivamente presso l' I.C.S. " Scocchera "di Ancona, e l' I.C.S. "L.Pirandello" di Pesaro;
- la liquidazione del compenso alla docente con l'incarico di effettuare aggiornamento/integrazione del sito;
- il rimborso delle spese di viaggio alle docenti del nostro istituto che aderiscono al progetto;
- il rinnovo abbonamenti dominio – backup MYSQL ARUBA.it.

VOCE P02 - “FORMAZIONE DEL PERSONALE DIRIGENTE SCOLASTICO, DOCENTE E A.T.A.”

Sono state sostenute le seguenti spese per il pagamento:

- di abbonamenti a riviste, dell' acquisto di pubblicazioni, di manuali, di software, ecc;
- del personale, Dirigente, esperti, amministrativi per la realizzazione del corso di formazione per l'acquisizione della 1^ posizione per i collaboratori scolastici;
- dell'esperto per software curricolo;
- dell' adesione al corso di consulenza MAIEUTICA a.s. 2008/2009 e 2009/2010 promosso dal Comune di Pesaro in accordo con l'Ambito Territoriale n.1 di Pesaro;
- dell'iscrizione al 7° convegno internazionale ERICKSON;
- del rimborso spese di viaggio alla Dirigente Scolastica, ai docenti, agli amministrativi per la partecipazione a corsi di formazione, a seminari, a convegni, al progetto L.I.M. presso U.S.R. Marche;
- del rimborso spese di viaggio alla Presidente degli Esami di istruzione secondaria di 1°.

VOCE P03 - “AREA EDUCAZIONE ALLA SALUTE “

Sono state effettuate le spese per la realizzazione dei seguenti progetti :

TITOLO PROGETTO	SCUOLA
ASCOLTA E SENTI, HAI UN CORPO	SCUOLA DELL'INFANZIA DI S.VENERANDA PESARO
TANA SALVA TUTTI	SCUOLA DELL'INFANZIA DI S.VENERANDA PESARO
ACCOGLIENZA e CONTINUITÀ'	SCUOLA PRIMARIA "L. PIRANDELLO" PESARO
ACCOGLIENZA e CONTINUITA'	SCUOLA PRIMARIA "G.RODARI" PESARO
ATTIVITA' SPORTIVA -CONI	SCUOLA PRIMARIA "G.RODARI" PESARO
ATTIVITA' SPORTIVA -CONI	SCUOLA PRIMARIA DI S.VENERANDA DI PESARO
EDUCAZIONE STRADALE “PATENTINO”	SCUOLA SECONDARIA 1° MOMBAROCCIO (PU)
MOVIMENTIAMOCI- GIOCOSPORT	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO

VOCE P04 - "AREE: LINGUISTICA E ARTISTICO ESPRESSIVA"

Sono state effettuate le spese per la realizzazione dei seguenti progetti :

TITOLO PROGETTO	SCUOLA
SCUOLE APERTE "Grandi e piccoli a teatro"	SCUOLA DELL'INFANZIA DI CANDELARA DI PESARO
PROGETTO LINGUISTICO "In viaggio con Ulisse"	SCUOLA DELL'INFANZIA DI VILLAGRANDE MOMBAROCCIO (PU)
CERAMICA	SCUOLA PRIMARIA "L. PIRANDELLO" PESARO
CANTI DI NATALE	SCUOLA PRIMARIA "L. PIRANDELLO" PESARO
MERCATINO	SCUOLA PRIMARIA "L. PIRANDELLO" PESARO
SCUOLE APERTE "Mani in pasta"	SCUOLA PRIMARIA "L. PIRANDELLO" PESARO
SU IL SIPARIO	SCUOLA PRIMARIA "L. PIRANDELLO" PESARO
SU IL SIPARIO	SCUOLA PRIMARIA "G.RODARI" PESARO
LABORATORIO ARTISTICO ESPRESSIVO	SCUOLA PRIMARIA DI S. VENERANDA PESARO
FESTA DI FINE ANNO	SCUOLA PRIMARIA S.M.ARZILLA PESARO
MERCATINO DI NATALE	SCUOLA PRIMARIA DI MOMBAROCCIO (PU)
PROGETTI DI RECUPERO	SCUOLA SECONDARIA 1° DI MOMBAROCCIO (PU)
SCUOLE APERTE "Pesaro e i suoi cantastorie"	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO
SCUOLE APERTE "In-cantiamo"	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO
SCUOLE APERTE "Speciale musica"	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO
COMENIUS	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO
AMICO LIBRO	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO
NATI PER LEGGERE	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO
ROGETTUALITA' D'ISTITUTO	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO

VOCE P05 - "AREA SCIENTIFICO TECNOLOGICA"

Sono state effettuate le spese per la realizzazione dei seguenti progetti :

TITOLO PROGETTO	SCUOLA
PROGETTO AMBINFANZIA - I teatri della scienza	SCUOLA DELL'INFANZIA DI CANDELARA PESARO
PROGETTO AMBINFANZIA - I teatri della scienza	SCUOLA PRIMARIA "G.RODARI" PESARO
DALLA TERRA ALLA TAVOLA	SCUOLA PRIMARIA "L. PIRANDELLO" PESARO
IL MONDO DELLA PESCA INCONTRA IL MONDO DELLA SCUOLA	SCUOLA SECONDARIA 1° MOMBAROCCIO (PU)
PROGETTO IN RETE INNOVASCUOLA	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PIRANDELLO" PESARO

VOCE P06- -"PIANO PER IL MIGLIORAMENTO ORGANIZZATIVO DIDATTICO E AMMINISTRATIVO"

Il progetto ha coinvolto il personale, docente, amministrativo e ausiliario, nell'organizzazione didattica e amministrativa per il Miglioramento dell' Offerta Formativa, consentendo di conseguire gli obiettivi proposti e di migliorare l'organizzazione didattica e amministrativa, ottimizzando l'impegno delle risorse a sostegno delle attività aggiuntive prestate dal personale.

Sono stati liquidati i seguenti compensi al personale dell'Istituto:

- compensi al personale docente per: funzioni strumentali, ore funzionali d'insegnamento e ore frontali d'insegnamento per la realizzazione dei progetti, ore aggiuntive per le commissioni, ore aggiuntive ai coordinatori di plesso, ore aggiuntive ai collaboratori del Dirigente scolastico, flessibilità; ore eccedenti l'orario obbligatorio per la sostituzione dei colleghi assenti;
- compensi al personale amministrativo e ausiliario per incarichi specifici e intensificazione delle prestazioni;
- compenso per indennità di direzione, parte variabile, alla Direttrice dei S.G.A. ;
- compensi per indennità di direzione e funzioni superiori ai sostituti della Direttrice dei S.G.A..

VOCE P07 - "PROGETTO EDUCATIVO REFEZIONE SCOLASTICA"

E' stato pagato il compenso, con le relative quote dei genitori, alla Domino Società Cooperativa di Pesaro, per l'intervento di educatori esterni per l'assistenza agli alunni - delle varie classi del tempo scuola di 30 ore - frequentanti il servizio mensa nelle sedi delle Scuole Primarie "L. Pirandello", "G. Rodari" e S. Veneranda di Pesaro.

VOCE P08 - "VIAGGI DI ISTRUZIONE"

Il progetto ha coinvolto tutti gli alunni dell'Istituto. Sono state sostenute le spese, con i fondi dei genitori, per il pagamento del noleggio degli autobus per i viaggi nelle seguenti località:

- Scuola Infanzia di S. Veneranda: Oltremare Riccione (RN);
- Scuola Infanzia Candelara: Oltremare Riccione (RN);
- Scuola Primaria "L. Pirandello" di Pesaro: Ravenna, Fenile Fano (PU), Oltremare Riccione (RN), S.Bartolo, Gradara (PU)
- Scuola Primaria "G. Rodari" di Pesaro: Cattolica (PU), Urbisaglia (MC), Oltremare Riccione (RN) ;
- Scuola Primaria S. Veneranda di Pesaro: Urbino (PU);
- Scuola Primaria S. M.Arzilla di Pesaro: Urbino (PU);
- Scuola Primaria di Mombaroccio di Pesaro: Cervia (RA) ;
- Scuola Sec. di 1 ° di Mombaroccio (PU): Ancona (AN).

AGGREGATO R VOCE R98 FONDO DI RISERVA

Non è stata prelevata alcuna somma.

AGGREGATO Z VOCE Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Non è stata iscritta alcuna somma.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	VINCOLATO
----------------------------------	------------------

PROVENIENZA E.F. 2009 SPESE ATTIVITA'/PROGETTO	PROVENIENZA E.F. 2009 SPESE AGGREGATO VOCE	IMPORTO in EURO
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE (Sicurezza nelle scuole D.Lgs 81/2008)	A A01	2.915,58
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE (Assicurazione Infortuni e R.C.)	A A01	1.332,01
FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	A A01	934,80
FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	A A02	8.660,86
SPESE DI INVESTIMENTO	A A04	481,98
PROGETTO IN RETE AMBINFANZIA	P P01	9.678,89
PROGETTO FORMAZIONE DEL PERSONALE DIRIGENTE, DOCENTE E A.T.A	P P02	3.699,86
PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE	P P03	3.414,52
PROGETTI AREE: LINGUISTICA E ARTISTICO-ESPRESSIVA	P P04	35.092,02
PROGETTI AREE: SCIENTIFICO- TECNOLOGICA	P P05	1.043,18
PROGETTO PIANO MIGL. ORG. DIDATTICA E AMM.VA	P P06	36.332,20
PROGETTO EDUCATIVO REFEZIONE SCOLASTICA	P P07	18.773,95
VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	P P08	547,00
FONDO DI RISERVA (I.R.A.P. F.I.S.)	R R 98	2.000,00
TOTALE		124.906,85

**SPESE
TOTALE GENERALE**

PREVISIONE INIZIALE SOMME ACCERTATE	MAGGIORE ACCERTAMENTO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA SPESE	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	AVANZO AMMINISTRAZIONE
380.397,93	+316.179,80	696.577,73	571.670,88	565.702,84	5.968,04	124.906,85

RESIDUI PASSIVI

Le risultanze dei dati contabili complessivi dei Residui di €. **5.968,04**, sono riportate nel Mod. L. I residui passivi dell' E.F. 2008 sono di €.12.356,14 e sono stati tutti pagati.

VALUTAZIONE SINTETICA DEGLI ESITI

La gestione finanziaria descritta nella presente relazione si è attenuta strettamente alle scelte e alle indicazioni evidenziate nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto. Nello specifico, le risorse sono state, di conseguenza, indirizzate alle spese per il miglioramento dell'offerta formativa e al suo ampliamento, al potenziamento delle dotazioni didattiche, scientifico-tecnologiche e amministrative e si è dovuto tener conto, oltre che delle risorse finanziarie ministeriali, sia degli ulteriori contributi (genitori, EE.LL., banche, privati) che delle caratteristiche logistiche dell'Istituto.

Solo in funzione di tale accurata gestione si può sottolineare che la quantificazione delle Entrate è stata corrispondente agli impegni di spesa.

Quanto alla capacità di spesa, i pagamenti in conto competenza sono stati effettuati con solerzia, impegnandone la quasi totalità e, là ove si sono registrati avanzi elevati, il motivo va ricercato esclusivamente nella discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico.

In merito alla velocità di cassa, si evidenzia la assoluta tempestività dei pagamenti, sia in conto competenza, sia in conto residui.

1. Efficacia

Considerando che per efficacia si intende il rapporto diretto tra gli obiettivi fissati (risultati attesi) e i risultati conseguiti, è possibile affermare che gli obiettivi sono stati sostanzialmente raggiunti, sia sul versante didattico, che organizzativo.

2. Efficienza

L'efficienza evidenzia, come è noto, i fattori di funzionalità.

Creare un clima, un contesto, in funzione degli obiettivi che ci si è posti, significa prestare molta attenzione all'aspetto organizzativo, poiché una buona organizzazione permette di utilizzare al meglio, senza sprechi, le risorse esistenti, raggiungendo il migliore dei risultati possibili.

E' stato dunque improntato un modello che, pur prevedendo figure e compiti ben definiti attraverso un sistema di deleghe, ha permesso un sufficiente grado di flessibilità, in modo da incontrare bisogni e necessità di ciascuno, ma anche assicurare un buon livello di "controllo" delle procedure e dei percorsi attivati.

Il modello utilizzato è stato quello di tipo reticolare che, senza dimenticare la collegialità, ha privilegiato l'assunzione di responsabilità individuali, attraverso una suddivisione precisa dei compiti ed una definizione delle aree di intervento presidiate da alcune figure di sistema.

Gli ottimi livelli di partecipazione e di condivisione raggiunti hanno permesso di pianificare per tempo le spese, tenendo conto delle reali risorse finanziarie e di monitorare il sistema, evitando così la necessità di continue variazioni di bilancio che modificassero la struttura del Programma annuale, fatta eccezione per le entrate vincolate di fondi statali e per quelle non prevedibili.

Il sistema delle sostituzioni in caso di assenze brevi si è dimostrato altrettanto efficiente.

La corresponsabilizzazione del personale ha reso possibile il contenimento delle spese di funzionamento amministrativo e didattico, pur assicurando l'efficienza dei servizi. A tale proposito, fondamentale è stata la collaborazione dei responsabili delle attività e dei progetti.

In particolare, il Piano per il miglioramento organizzativo, didattico ed amministrativo (P06) che ha coinvolto il personale docente, amministrativo ed ausiliario nella realizzazione dei progetti e nell'organizzazione didattica ed organizzativa è risultato ampiamente rispondente alle peculiarità proprie dell'Istituto, nell'ottica del miglioramento della qualità del servizio scolastico.

3. Economicità

I criteri della economicità richiamano comunque le categorie di efficacia ed efficienza, anche se implicitamente evidenziano un'attenzione al risparmio e ad una gestione il più possibile parsimoniosa.

La qualità, per sua definizione, mal si concilia con la scarsa quantità delle risorse erogate, sempre più limitate e più difficili da reperire, anche in considerazione dei bisogni formativi che risultano sempre più ampi e differenziati (v. agenda Lisbona 2020).

Valutare la gestione finanziaria in termini di economicità ha dunque un suo senso se si evidenziano non tanto il costo sostenuto, ma le motivazioni che hanno portato a sostenere quel costo, il suo valore, quindi, non in termini di spesa, ma di investimento da sostenere.

In tale prospettiva, si rileva comunque che il rapporto costi/benefici è senza dubbio positivo.

La sottoscritta, nel convincimento di aver agito nell'interesse dell'Amministrazione, sottopone ai Revisori dei Conti e al Consiglio d'Istituto il presente Conto Consuntivo al Programma Annuale 2009.

Pesaro, 27.03.2010

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Giuliana CECCARELLI