



I.T.C.S. "Erasmus da Rotterdam"

EDILE - ELETTRONICO - GRAFICO - SOCIALE

VIA VARALLI, 24 - 20021 BOLLATE (MI) TEL. 023506460/75 - FAX 0233300549

MITD450009 - C.F. 97068290150



CODICE MOD. **RQ 13.1**

PAG. 1/5

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2007

Entrate

I finanziamenti statali, fino all'anno scorso distribuiti su voci diverse, nell'e.f. 2007 sono stati raggruppati in un unico "capitolone", denominato dotazione ordinaria, comprendente il finanziamento per il funzionamento della scuola, il fondo d'istituto, gli incarichi specifici per il personale ATA, le funzioni strumentali, gli Esami di Stato, le spese per supplenze e le ore eccedenti. Tra aprile e agosto 2007 sono stati riscossi 216.026,52 €. A seguito di rilevazioni integrative riferite a giugno 2007 vi è stato un ulteriore introito di 24.274,31 €. A metà del mese di dicembre sono pervenuti altri stanziamenti, confluiti nell'avanzo di amministrazione, così motivati:

- 480,00 € contributo internet
- 1.000,00 € progetto libro amico
- 44.747,78 per azioni di sostegno al nuovo obbligo scolastico
- 12.235,62 per recupero livelli di apprendimento

Pertanto il totale della dotazione ordinaria per l'e.f. 2007 ammonta a 371.266,71 €.

Vi sono stati inoltre finanziamenti, dell'importo di 20.682,98 €, vincolati a progetti specifici quali: sicurezza, patentino, fondo scuole in zone a rischio e a forte processo immigratorio, L. 440/97, i venerdì della scienza all'Erasmus, educazione stradale, formazione.

La Provincia ha erogato 5.000,00 € quale saldo sul Progetto Orientamento, 7.012,17 € per contributo spese d'ufficio e 1.116,08 € per spese varie.

La somma di 6.273,17 € alla voce entrate da altre istituzioni si riferisce a finanziamenti finalizzati (corsi indire, corsi per neoimmessi, contributo provincia di Reggio Emilia per rassegna teatrale, etc.).

I contributi non vincolati da privati derivano da:

- iscrizioni: 108.029,00 €
- danni: 7.583,20 €
- Crec: 1.500,00 €
- Banca Intesa: 1.200,00 €
- Coges: 3.000,00 €
- contributo studenti per corsi: 940,00 €

I contributi vincolati da privati dipendono da viaggi d'istruzione e visite guidate.

Dal riepilogo delle entrate si possono ricavare i seguenti indici:

indicatore di autonomia finanziaria (contributi da privati)	34,88%
dipendenza dai trasferimenti ordinari dello Stato	61,17%
dipendenza da finanziamenti pubblici	64,46%
rapporto tra somme accertate e programmazione definitiva	91,60%

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione definitivo al 31 dicembre 2007 risulta essere di 165.117,66€ la parte vincolata e di 111.965,31€ la parte non vincolata a specifica destinazione.

Si evidenzia inoltre che la gestione economica dell'e.f. 2007 ha registrato economie vincolate dell'importo di 58.085,15€ e non vincolate di 63.631,74€.



Uscite**Aggregato A1**

Le spese si riferiscono a: revisori dei conti (6.418,08€); noleggio fotocopiatrice (4.473,6€); tarsi (14.028,00€); verniciatura E3,E4,E5 (3.400,26€); assicurazione alunni (4.966,50€); telefono linea fax; toner sala docenti, presidenza e vice; materiale di pulizia; cancelleria; abbonamenti a riviste di amministrazione; spese postali; compensi per corsi di formazione docenti e ata.

Aggregato A2

In questa voce rientrano tutte le uscite per viaggi d'istruzione, visite guidate, stage linguistico, viaggio ad Auschwitz. Si segnalano inoltre: licenze software indirizzo grafico (12.939,00€); licenza software net support school (2.002,44€); aggiornamento autocad (2.712,00€); licenze windows quota didattica (1.047,20€); messa in sicurezza E3 (2.040,00€); materiale di consumo per elettronica (1.765,32€); ripristino per danni (3.317,04€); telefono internet (2.091,00€); cartucce e toner; abbonamento a riviste didattiche; materiale per laboratori di fisica;biologia, linguistico, fotografia; carta per fotocopiatrice; copie eccedente; etc.

Aggregato A3

Il dettaglio delle spese di personale si riassume nei dati seguenti:

- Spesa per supplenze: 62.957,60€ fino a giugno + 25.228,66€ da settembre a dicembre 2007;
- Spesa per ore eccedenti: 14.624,72€;
- Fondo di Istituto Docenti (escluso progetti): 71.002,96€;
- fondo di Istituto ATA: 28.165,07€;
- IDEI: 15.809,27€.
- Esami di Stato: 17.205,57€;
- Funzioni Strumentali: 8.224,08€;
- Incarichi specifici: 6.549,95€.

Il fondo d'Istituto è stato calcolato sui seguenti parametri:

<i>Contratti</i>	<i>organici</i>	<i>N° catt.</i>	<i>compenso</i>	<i>totale</i>	<i>Tot. doc</i>	<i>Tot. ATA</i>
CCNI 31.8.99 Art.28 lett. A e C	doc org. Diritto 06/07	86	357,91	30.780,26	23.760,20	7.020,06
CCNI 31.8.99 Art.28 lett. A e C	doc org. Diritto 06/07	86	464,81	39.973,66	30.856,86	9.116,80
CCNL 15.3.01 Art.14 lett.B	doc org. Diritto 06/07	86	60,65	5.215,90	5.215,90	
CCNL 15.3.01 Art.14 lett.C	doc org. Diritto 06/07	86	156,27	13.439,22	13.439,22	
CCNL 15.3.01 Art.14 lett.D	ata in serv. Al 15.3.01	27	102,70	2.772,90		2.772,90
CCNL 24.7.03 Art.82 c.1 lett.A	doc in serv. All'1.1.03	90	179,92	16.192,80	16.192,80	
CCNL 24.7.03 Art.82 c.1 lett.B	ata in serv. All' 1.1.03	28	127,66	3.574,48		3.574,48
totale				111.949,22	89.464,98	22.484,24

Aggregato A4

L'impegno di spesa è stato di 14.698,15€ ed ha riguardato principalmente l'acquisto di 5iMac per laboratorio di grafica (4.896,00€); 10 PC+10monitor (6.89,00€); MacBook (1.496,40€); materiale per A8 (564,81€); strumentazione per laboratorio di fisica (546,00€); multimetri per E2.

Progetti

L'andamento dei progetti nel corso dell'e.f. 2007 è di seguito riassunto.

	<i>impegno di spesa</i> €	<i>prog. def</i> €	<i>Impegno/progr</i> %	<i>Variazione</i> €	<i>Motivazione variazione</i>
P01 cinelab	1.027,53	4.056,73	25,3%		
P09 rete d'istituto	16.305,51	16.630,10	98,0%		
P15 lingue 2000	7.412,00	7.729,00	95,9%	2.245,88	<i>maggiore spesa personale interno+esterno</i>
P20 scienze under 18	1.379,13	1.978,55	69,7%	500,00	<i>assegnazione aggiuntiva vincolata</i>
P23 gestione pof	221,29	1.225,02	18,1%		
P24 qualità	10.824,23	11.781,61	91,9%	3.206,79	<i>maggiore spesa consulenza+certificazione</i>
P25 sicurezza	3.272,26	6.094,61	53,7%	1.124,12	<i>assegnazione aggiuntiva vincolata</i>
P28 orientamento	20.642,24	26.697,15	77,3%	3.020,88	<i>assegnazione aggiuntiva vincolata</i>
P35 patentino	1.837,66	3.511,42	52,3%	2.200,00	<i>assegnazione aggiuntiva vincolata</i>
P36 forum di filosofia	512,60	938,54	54,6%		
P41 teatro	4.258,00	6.617,62	64,3%	3.395,00	<i>maggiore spesa consulenza+trasferta</i>
P45 erasmo in rete	2.529,06	2.761,98	91,6%		
P48 alfabetizzazione informatica	1.832,20	2.102,19	87,2%		
P49 class server	2.259,05	2.850,20	79,3%		
P52 progetto stradale	1.290,85	2.174,45	59,4%		
P53 i venerdì dell'erasmo	833,92	1.798,53	46,4%		
P56 java programming	2.262,02	3.141,27	72,0%		
P60 corso di videomontaggio	1.147,01	1.511,00	75,9%		
P61 grafica 3D	1.100,79	1.482,17	74,3%		
P63 corso alfabetizzazione reti informatiche	1.743,87	1.786,09	97,6%		
P64 la comunicazione in classe	859,46	947,18	90,7%		
P67 scienza in piazza	422,25	422,25	100,0%		
P68 supporto ad attività di formazione scientifica	2.859,20	3.800,00	75,2%		

Il riepilogo generale degli impegni di spesa in base ai vari aggregati è illustrato nella tabella seguente

nr. Studenti

814

indicatore spesa per attività didattica	(A02+A04+P)/totale impegni	43,44%
indicatore spesa per attività amministrativa	(A01+A04+P)/totale impegni	29,01%
Indicatore spesa di personale	A03/totale impegni	45,87%
indicatore beni durevoli	A03/totale impegni	2,65%
indicatore spesa progetto per studente	totale Progetti/ numero studenti	€ 106,67
indicatore spesa per studente	totale impegni/numero studenti	€ 680,72

Indici generali e specifici di gestione:

	programmato	effettivo
indice di progettualità finanziaria (spesa progetti/spesa tot)	17,6%	15,7%
indice di dipendenza dai finanziamenti pubblici (finanz. pubbl/finanz. tot)	59,4%	64,5%
indice di autofinanziamento (finanz. priv/finanz.tot)	40,4%	34,9%
capacità di spesa corrente (spesa tot/entr.tot)	96,6%	86,5%

Valutazione dei progetti:

	Numero di studenti destinatari del progetto	Grado di continuità nella partecipazione degli studenti al progetto	Livello di coinvolgimento degli studenti partecipanti ai progetti (1 minimo – 5 max)	Grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati (1 minimo – 5 max)	Documentazione prodotta	Numero di docenti incaricati del progetto	Livello di partecipazione dei docenti alle fasi programmate del progetto	Al progetto hanno partecipato soggetti e/o enti esterni?	Se sì, il contributo è stato:	Le risorse logistiche e strumentali sono state:	Sono state previste modalità operative per il monitoraggio e la valutazione?	Se sì quali?	La pianificazione iniziale del progetto è stata rispettata
cinelab	20	In diminuzione nel tempo	2	2		1	alto	si	Utile e determinante		si		In parte
lingue 2000	58	costante	5	5	relazioni	8	medio	si	utile	adeguate	si	Esami finali	completamente
scienze under 18	72	costante	5	5	Materiale didattico	4	alto	no		adeguate	si	Monitoraggio fatto dal Museo	completamente
gestione POF	tutti	costante	3	3	POF	3	medio				si		abbastanza
orientamento	tutti	costante	5	5	relazioni	1	alto	si	Utile e determinante	soddisfacenti	si	Esiti scolastici studenti presi in carico	completamente
patentino	105	costante	4	4		1	alto	si	adeguate	adeguate	si	Esito esami	completamente
forum di filosofia	Studenti triennio	discontinuo	4	4	Materiale didattico	7	basso	no		soddisfacenti	si		abbastanza
teatro	10	costante	5	5	spettacolo	1	alto	si	Utile e determinante	adeguate	si	Partecipazione a rassegne; n. spettatori	completamente
alfabetizzazione informatica	30	In diminuzione nel tempo	4	4	esercizi	2	alto	no		soddisfacenti	si		abbastanza
class server	tutti	costante	5	5	Materiale didattico	1	alto	no		soddisfacenti	no		completamente
progetto stradale	30	In diminuzione nel tempo	3	3		3	medio	no		adeguate	si		abbastanza
Java programming	18	In diminuzione nel tempo	3	3	Materiale didattico	2	alto	no		adeguate	si	Prova finale	completamente
Corso videomontaggio	13	costante	4	3	video	1	basso	no		Scarse (mancanza licenze)	no		abbastanza

L'analisi dell'andamento dei progetti porta a concludere quanto già segnalato lo scorso anno:

- la mancanza di un monitoraggio periodico anche al fine di liberare, eventualmente, risorse nel corso dell'esercizio finanziario;
- la valutazione, precisa e misurabile, della effettiva ricaduta sul processo di formazione e apprendimento degli alunni o sul loro grado di validità in relazione al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Considerazioni finali

Il modello J, che illustra la situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2008, mette in evidenza un avanzo complessivo considerevolmente alimentato dai residui attivi degli anni precedenti.

Dall'analisi del modello L, riportante l'elenco dei residui attivi, si evince la mancata riscossione di importi che si riferiscono in particolare ad alcune voci:

- stipendi per i supplenti temporanei, periodo settembre/dicembre 2006, per l'importo di 66.395,31€;
- ore di supplenza gennaio/giugno/settembre 2006 per un totale di 7.505,8€
- compensi per esami di stato anni precedenti (15.288,67€ solo per l'a.s. 2003/2004).

Al fine di avere una chiara e corretta consapevolezza delle risorse finanziarie effettivamente disponibili, soprattutto per spese di investimento, tenuto conto peraltro dell'esigenza di accelerare nella politica di adeguamento e miglioramento delle attrezzature didattiche di aule e laboratori, appare opportuno liberare la gestione economica della scuola da cifre che attualmente hanno l'unico effetto di gonfiare i conti e di procedere pertanto alla radiazione di parte dei residui attivi. Nell'eventualità di successivi introiti sulle voci radiate si procederà alla rimessa in circolazione degli importi radiati.

Bollate, 14 maggio 2008

Il Dirigente Scolastico
Franca Marin