



*Istituto d'Istruzione Superiore*

Liceo scientifico "F. Enriques" - Istituto tecnico commerciale e per geometri "Europa Unita"

Viale Martiri della Libertà, 124 - 20035 LISSONE - CF: 94506510158

Tel. 039 480765 - Fax: 039 465489 - Mail: MIIS00700A@istruzione.it - PEC: scuola@pec.iiseuropa.it - Internet: www.istsuperiore-lissone.net



# **Relazione sull'attività amministrativa Esercizio 2009**

**redatta in conformità dell'art. 18, comma 5, del D.I. 1/2/2001, n. 44**

# Premessa

---

## RELAZIONE INTRODUTTIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2009

La presente relazione è stata stilata con riferimento ai documenti istituzionali, programmatici, amministrativi e operativi dell'Istituto, tramite i quali è possibile ricostruire la "policy" istituzionale con le relative scelte gestionali per l'anno finanziario 2009. Tali documenti sono:

1. La politica per la Qualità
2. L'Atto di indirizzo del Consiglio di Istituto, deliberato dal Consiglio uscente e, salvo eventuali modifiche apportate in corso d'opera, valido fino alla conclusione del presente anno scolastico.
3. Il quadro degli obiettivi istituzionali, suddivisi in obiettivi strategici, economici e della Qualità
4. Il Piano dell'Offerta formativa
5. Il Piano annuale delle attività
6. Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2010.

Le aree d'azione si possono sintetizzare come segue:

a. **L'area strategica**

b. **L'area della didattica**

c. **L'area economica, gli investimenti per il potenziamento della strumentazione tecnica e tecnologica dell'Istituto, gli interventi strutturali**

### **A.L'area strategica e la "policy" istituzionale**

Nel documento relativo agli obiettivi istituzionali, sono stati previsti e perseguiti obiettivi denominati "strategici" perché connessi alla collocazione territoriale dell'Istituto e alla sua "policy", intesa come l'insieme delle linee guida e delle azioni conseguenti che possono qualificare la scuola medesima nel suo contesto civile determinato, in termini di relazione con altri enti e con l'ambiente culturale di riferimento.

Il primo obiettivo, in una fase di relativa criticità quando ho assunto la dirigenza in questa Scuola, è stato di accrescere la visibilità e l'affidabilità della stessa presso i suoi committenti: le famiglie e le altre istituzioni. In una prospettiva di continuità con la cultura dell'attenzione allo studente, già espressa concretamente nella storia dell'Istituto, si sono privilegiate azioni volte a tematizzare e, quindi, a trasformare tale assunto in una ipotesi di lavoro riconoscibile, con interventi a più livelli, comunque in funzione del miglioramento del servizio all'utenza.

L'obiettivo dell'accrescimento della visibilità e affidabilità ha comportato la necessità di istituire o rafforzare collegamenti verso l'esterno e di istruire o implementare processi di miglioramento verso l'interno dell'organizzazione dell'Istituto.

**A.1. Progettualità interna e "policy":** la progettualità interna all'Istituto è stata elaborata in relazione ad una "policy" mirante a porre in primo piano la positività dell'esperienza e dell'assetto culturale e, nel complesso, ambientale dell'Istituto a favore degli studenti e delle famiglie; una "policy" che si è tradotta in linee d'azione e di sviluppo che si possono riconoscere nel progetto presentato al concorso indetto dal Dipartimento della Funzione Pubblica "Premiamo i risultati", con il titolo: "Un nuovo setting formativo per la scuola", nella forma di un piano di miglioramento. Tale progetto ha superato tutte le fasi previste dall'iter concorsuale. Nella relazione conclusiva, si definisce tale politica nel modo seguente:

"Il problema centrale affrontato con il piano di miglioramento ha riguardato il "setting formativo", cioè lo sviluppo di risorse culturali e d'azione tese al miglioramento delle potenzialità formative, relazionali e adaptive dell'Istituzione scolastica. Indicatori di efficacia sono stati i seguenti elementi, verificati in sede di validazione finale delle attività: a. Un miglioramento del livello di soddisfazione degli studenti relativamente alla

qualità del rapporto con gli insegnanti (rispetto all'anno precedente, in cui si erano espresse difficoltà); b. La disponibilità di un gruppo (selezionato) di docenti a operare su protocolli sperimentali, per ciò che concerne le attività di tutoring, anche per il prossimo anno scolastico; c. La produzione di materiali sul tema della relazione con gli adolescenti, da parte della scuola o in collaborazione con altri soggetti; d. L'avvio di un processo di sensibilizzazione sul tema, presso il personale interno e l'utenza, come attestato dai materiali sopra indicati e da altre fonti documentarie; e. L'elaborazione/adesione a progetti miranti a intervenire sulle fasi iniziali del percorso scolastico, per il biennio (accoglienza, riallineamento)".

Gli indicatori di efficacia sopra elencati hanno tutti sortito un risultato adeguato rispetto alle aspettative. In particolare, va rilevato quanto segue:

1. Si è riscontrato il miglioramento atteso per quanto concerne l'apprezzamento degli allievi per l'attività didattica e il rapporto con gli insegnanti (la documentazione è depositata presso il dossier della "Customer satisfaction").

2. Nell'anno 2009 è stata progressivamente rafforzata l'area progettuale relativa alle attività di supporto agli studenti (il progetto "Tutor" con un nuovo protocollo; il progetto "Scopriamo le carte" contro i fenomeni di bullismo e di disadattamento ambientale; il progetto "CIC" e, in particolare, lo sportello psicologico aperto agli studenti, ai genitori e al personale della Scuola. L'attuazione delle predette attività è stata possibile anche per la collaborazione intrattenuta con l'ASL territoriale). Un gruppo di Docenti ha dato vita a tali progetti, accettando anche di partecipare ad iniziative sperimentali, ad esempio di valutazione dell'efficacia nell'ambito del progetto "Tutor": si tratta di un'ipotesi di lavoro, per altro, ancora in corso d'opera.

3. Si sono attivate iniziative di formazione, interne e esterne sul tema dell'adolescenza e della relazione educativa. In una seduta di Collegio dei Docenti è intervenuto uno psicoterapeuta per una conferenza-dibattito sull'argomento, dal titolo: "La fiducia tradita. Stati d'ansia nella relazione educativa, nella fase della seconda adolescenza" (marzo 2009). Lo stesso esperto aveva già tenuto aggiornamenti sul tema, rivolti ai Docenti, negli anni precedenti.

Nell'ambito delle attività di accoglienza per i nuovi docenti, è stato svolto un momento di formazione/confronto con il Dirigente scolastico sul tema "Professionalità e setting formativo nella docenza", che ha consentito un confronto istituzionale con i Docenti di nuova nomina in Istituto; la Scuola ha aderito ad attività di formazione organizzate dalla ASL territoriale (la più recente sul ruolo del tutoring e del coordinamento di classe), dalla Rete dei Licei di Monza e Brianza sulla relazione educativa con i ragazzi della generazione dei media e dell'informatica ("Le tecnologie educative nel processo di insegnamento-apprendimento", dott.ssa Cangini, 27 aprile 2009).

4. Si è prestata particolare attenzione alla fase di ingresso degli studenti (il biennio) con progettazioni specifiche finalizzate al supporto dell'obbligo scolastico, in parte già indicate nel punto 3., in parte legate al progetto di accoglienza nelle sue varie determinazioni.

5. Nel quadro della creazione di un setting della Scuola, improntato a principi di corresponsabilità civile (come è richiesto dall'attuale profilo contrattualistico dell'Istituzione, espresso dal "Patto di corresponsabilità tra scuola e famiglia"), si colloca anche l'attività di informazione/formazione rivolta ai rappresentanti di classe dei genitori e degli studenti, in una prospettiva di integrazione sistemica delle componenti istituzionali.

**A.2. Verso l'esterno, si sono avviate azioni di collegamento con altre istituzioni:** sono state avviate azioni di collaborazione –progettuale e su problemi specifici- con enti quali il Comune di Lissone, la Rete dei Licei di Monza e Brianza, la Provincia di Milano e, oggi, di Monza e Brianza, l'ASL territoriale ecc. La collaborazione con terzi si è svolta, per buona parte, tramite la partecipazione a progetti, sulla base dell'esigenza di arricchire e qualificare ulteriormente l'offerta formativa con attività di supporto, finalizzate a migliorare il servizio. Per le attività avviate con l'ASL territoriale, si discorrerà nel capitolo seguente. Con il Comune di Lissone, nell'anno di riferimento, si sono intensificate le collaborazioni, con l'adesione a varie iniziative e progetti, tra i quali "Giovani e internet" (progetto pilota, finanziato con fondi europei), "Progetto Orientamento", giunto quasi alla sua conclusione, che consentirà di definire una mappa del mondo della scuola e del mercato del lavoro nel territorio lissone. Si è data prosecuzione alla collaborazione sul tema della intercultura, cioè delle iniziative volte a rafforzare le conoscenze linguistiche per studenti stranieri. La collaborazione con il Comune ha reso anche possibile reperire spazi per alcune conferenze organizzate dall'Istituto nel quadro di "Cultura e territorio", che sono state attuate anche per l'anno scolastico 2009/2010, con alcune innovazioni organizzative.

Si è aderito con successo al concorso ministeriale "Premiamo i risultati", indetto dal Dipartimento della Funzione pubblica, per il quale si è stati ammessi alla fase finale, con un progetto su "Un nuovo setting formativo per la scuola" (si veda il capitolo b.) E' stata proficua, inoltre, la collaborazione con altre istituzioni per l'orientamento: con le Scuole medie della zona per le attività di accoglienza in entrata e di monitoraggio

dei flussi; con il Comune di Monza per l'adesione al "Campus" presso la Fiera di Monza; con alcune Università per l'orientamento in uscita.

Di grande rilevanza è stata anche l'adesione alla Rete dei Licei di Monza e Brianza, per attività formative rivolte al personale e agli studenti; per la comune adesione a concorsi ministeriali ("Innovadidattica"), per i quali si è ottenuto un punteggio molto elevato e i relativi finanziamenti; per iniziative varie, finalizzate anche a migliorare lo stato economico dei singoli Istituti. Attualmente, in vista della Riforma, la collaborazione con la Rete risulta essere strategica, in fase di definizione e di riequilibrio del Piano territoriale dell'Offerta formativa in funzione di applicazione dei nuovi Regolamenti riformati. La documentazione prodotta dalla Scuola e da altri Licei di Monza sull'offerta formativa territoriale è reperibile sul sito web dell'Istituto (area "Documenti").

Un' assidua collaborazione con la Provincia di Milano e di Monza e Brianza ha consentito un progressivo miglioramento delle condizioni strutturali dell'edificio scolastico rispetto agli anni precedenti (risistemazione di tutti i bagni, imbiancatura di molte aule al piano terreno, posizionamento di pannelli fotovoltaici per il risparmio energetico, interventi per la sicurezza ecc.), anche a seguito della visita dell'ASL del marzo 2009. E' da rilevare che molta parte della piccola manutenzione è stata, nel 2009, a carico dell'Istituto: a tale scopo è stata creata una squadra di manutenzione, che ha gestito i quotidiani e frequenti problemi di intervento.

La adesione al progetto "LAIV", indetto da "Banca Intesa", consentirà di arricchire ulteriormente l'attività di laboratorio teatrale, ormai tradizionale nella storia dell'Istituto e che ha dato ottimi risultati sia in termini di allestimento di uno spettacolo al termine di ogni anno scolastico (con replica all'inizio dell' anno scolastico seguente per gli allievi delle prime) sia di creazione di uno spazio espressivo, di alto profilo educativo.

### **B.L'area didattica e il supporto al successo formativo**

**B.1. La progettualità di supporto:** Date le premesse indicate nel punto a.2., l'area della didattica ordinaria è stata affiancata da attività progettuali miranti a facilitare il successo formativo degli studenti, secondo le linee indicate dall'attuale normativa scolastica, nelle seguenti aree di intervento: *il benessere degli studenti* (si veda anche il punto a.2.), *l'educazione ambientale*, *l'orientamento* (con attività rivolte anche agli allievi delle scuole medie, come il corso di avviamento allo studio della lingua latina), in entrata e in uscita. Per quanto riguarda *l'orientamento*, si sono rafforzati gli interventi finalizzati all'informazione e alla facilitazione dell'accesso all'Università (nel dicembre 2009, per la prima volta, si è organizzato un campus di presentazione di un congruo gruppo di facoltà all'interno dell'Istituto; si è proposta la partecipazione a simulazioni di test d'ingresso e attitudinali per studenti delle quarte e quinte classi). Si sono attuate iniziative di orientamento al mondo del lavoro, con stages interni e esterni all'Istituto (presso enti o aziende nelle settimane immediatamente successive alla conclusione delle lezioni, oppure con la partecipazione di esperti all'interno della scuola, in collaborazione con Associazioni, quali "Sodalitas" e il Collegio dei Geometri di Monza e Brianza).

A seguito di dettati normativi recenti, l'Istituto si è impegnato in concorsi, gare e altro per la *valorizzazione delle eccellenze, con risultati del tutto positivi*; sempre a tale scopo, è stata istituita una borsa di studio e alcuni riconoscimenti per gli allievi meritevoli dell'Istituto, erogata nel periodo natalizio. Nel 2009 è stato assegnato anche un premio al miglior progetto elaborato da uno studente del corso dei Geometri, consegnato alla conclusione delle lezioni dell'a.s.2008/2009.

Sono in via di sperimentazione progetti per la realizzazione dell'area di "*Cittadinanza e costituzione*", rivolti solo al biennio nell'a.s.2008/2009, allargati anche al triennio per l'anno in corso, che prevedono attività in parte realizzate da Docenti della Scuola e, in parte, in collaborazione con altri soggetti. La realizzazione di dette iniziative è intesa per livelli di classe, con verifica finale dell'efficacia.

Un capitolo a sé meritano le attività nell'ambito dell'educazione fisica, che godono di popolarità presso la popolazione studentesca e che sono curate dall'équipe dei Docenti della disciplina (partecipazione a gare, tornei, stages per gli sport invernali e altro). I Docenti si sono impegnati in attività di formazione tecnica su varie aree della didattica disciplinare, operando anche su protocolli finalizzati alla sicurezza degli studenti in ambiti specifici.

La varia e ricca progettualità dell'Istituto è stata approvata, come da norma, dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto.

**B.2.L'O.M.92/2007 e le attività di recupero/sostegno:** Una parte importante dell'impegno della scuola nell'anno 2009 è stata dedicata all'attuazione dell'O.M. 92/2007, che ha proceduralizzato e messo a sistema le attività di recupero e di sostegno. Con una complessa organizzazione dei corsi e dell'informazione alle famiglie, di cui c'è traccia sui documenti pubblicati sul sito web della Scuola, si è riusciti a fare fronte alle esigenze espresse nei provvedimenti ministeriali, pur in una fase di sofferenza economica dell'Istituto, a motivo dei residui attivi non erogati dal Ministero. Si sono, comunque assicurate due sessioni di recuperi (febbraio 2009 e luglio 2009) e altrettante di sportelli metodologici (marzo-maggio 2009; ottobre-dicembre 2009).

Anche sulla base dei dati raccolti in sede di "customer satisfaction", il gradimento e l'efficacia degli interventi sono migliorati nel corso del secondo anno di attuazione della norma. Contestualmente alle esigenze applicative dell'Ordinanza suddetta, sono state intensificate le attività di monitoraggio dei risultati scolastici degli allievi, a metà di entrambi i quadrimestri, che completano gli interventi della "customer satisfaction" a più livelli dell'organizzazione istituzionale.

Il Collegio dei Docenti ha progressivamente elaborato le modalità di intervento previste dalla normativa, con documenti programmatici allegati al Piano dell'Offerta Formativa.

Di seguito il monte ore delle attività di recupero e sportello metodologico nel corso dell'anno 2009:

#### **A.S.2008/2009**

**N.° ore di recupero effettuate nel febbraio 2009: 297 (€19.705,95)**

**N.° ore di recupero effettuate nel luglio 2009: 294 (€19.539,60)**

**N.° ore di sportello effettuate (settembre-dicembre 2008): 224 (€10.431,10)**

**N.° ore di sportello effettuate (marzo-maggio 2009): 256 (€11.905,14)**

#### **A.S.2009/2010**

**N.° ore di sportello effettuate (ottobre-dicembre 2009): 183 (€8.482,21)**

#### **C.1. L'area economica, strutturale e gli investimenti strumentali**

Le attività sopra indicate, che costituiscono solo un campione delle varie iniziative promosse dalla scuola, sono state attuate o sono previste in una fase di difficoltà economica, durante la quale è stato fondamentale il supporto delle famiglie con il versamento del contributo alla Scuola, in sede di iscrizione. La sofferenza economica è attualmente un dato comune agli Istituti, anche a motivo della crisi che ha investito la società civile nel suo complesso. Lo stato economico dell'Istituto è continuamente monitorato da parte dell'Amministrazione ed è stato oggetto di richieste esplicite di finanziamento presso gli Enti competenti, anche in accordo con la Rete dei Licei.

**A.Gli investimenti per la dotazione strumentale:** L'Istituto ha comunque provveduto a investimenti duraturi per l'aggiornamento della dotazione tecnica, tecnologica e strumentale della Scuola, che è migliorata in misura rilevante negli anni 2008 e 2009 e sulla quale è confluita una parte dei contributi delle famiglie all'atto di iscrizione (come previsto nella relazione nell'Atto di indirizzo del Consiglio di Istituto 2008/2010).

Parte dei contributi per i laboratori di chimica e fisica è stata acquisita con il finanziamento dell'USP, nell'ambito del progetto "Scuola aperta", a cui l'Istituto ha partecipato nell'anno scolastico 2008/2009.

Si propone una tabella sintetica di alcuni degli investimenti più rilevanti per il miglioramento della dotazione laboratoriale e strumentale della Scuola. Per dare completezza e coerenza al quadro delle operazioni realizzate, si indicano gli investimenti della biennalità 2008/2009.

**-Acquisto computer, licenze e programmi per laboratori e amministrazione**

PC (43) con monitor 19 pollici	Ordine del 9 maggio 2008	€ 22580,59
PC laboratorio informatica ITCG (2)	30 dicembre 2008	€ 1209,60
Stampanti per segreterie e laboratori (10)	31 marzo/14 giugno/4-13 novembre 2008/ 3 marzo 2009	€ 2736,67
Licenze "Microsoft Office 2007" per laboratori e uffici (60)	16 gennaio 2008/ 28 settembre 2009	€ 5443,71
Autodesk Education (programmi per laboratorio CAD) (60)	6 ottobre 2009	€ 2650,00
Plotter per laboratorio CAD (1)	30 dicembre 2008	€ 2758,80

**-Aggiornamento laboratori linguistici**

Manutenzione laboratori linguistici Liceo e ITCG + acquisto attrezzature (schermo Liceo + videoproiettore)	Ordine del 24 aprile 2008 e del 23 ottobre 2008	€ 3496,80
Attrezzature per laboratori linguistici (1 videoproiettore + due schermi + 1 PC)	9 ottobre 2009/16 ottobre 2009	€ 3226,80 + € 368,40

**-Acquisto videoproiettori**

Videoproiettori per laboratori vari (5, di cui 2 laboratorio chimica-biologia e 3 lab. Informatica liceo e ITCG)	28 gennaio 2008/14 aprile 2008/8 luglio 2008/ 23 ottobre 2008	€ 5135,04
--	---	-----------

**-Materiali per laboratori di fisica e chimica**

Materiali laboratori chimica	Ordine del 9 novembre 2007/ 12 febbraio 2008/6-13 giugno 2008/17 settembre 2008/18 novembre 2009	€ 7280,92 (di cui un microscopio di € 774,00)
Materiali laboratori fisica	24 febbraio 2008/24 ottobre 2009	€ 1149,00 (di cui un elettrometro di Kolbe)

**-Materiali per la sicurezza**

D.P.I.	30 dicembre 2008/ottobre 2009	€ 1412,80
--------	-------------------------------	-----------

**-Implementazione rete informatica di Istituto**

Creazione nuova rete ADSL-Wireless	Fatturazione in corso	€ 1500 circa

**Tot. € 55.039, 37**

Nell'ambito del miglioramento della strumentazione tecnologica, è stato implementato il sito web dell'Istituto, divenuto progressivamente uno strumento quasi completo di informazione sulla documentazione, le attività, le deliberazioni della Scuola. Nel corso del 2009, tale sito è stato ristrutturato, allo scopo di farne un mezzo sempre più agile e accessibile di comunicazione verso l'interno e l'esterno.

***B. Interventi di carattere strutturale:*** Dal punto di vista strutturale l'Istituto ha implementato a norma il sistema di gestione e controllo del trattamento dei dati personali (D.Lgs.196/2003), con il supporto di un consulente esterno; l'attuale contratto è stato stipulato con la Ditta AGICOM nel corso del 2009, con ulteriori provvedimenti, quali la nomina di un Amministratore di sistema e l'emissione del Regolamento per l'utilizzo di internet e della posta elettronica (ottobre 2009).

E' stato acquisito un nuovo RSPP esterno per la messa in sicurezza dell'Istituto (D.Lgs. 81/2008), con interventi su più livelli (monitoraggio e revisione del piano di evacuazione, informative per il personale, D.P.I. per i collaboratori scolastici e i tecnici, formazione del personale, monitoraggio dei rischi ai fini della sicurezza delle persone ecc.). Anche tale incarico è stato affidato alla Ditta AGICOM.

Infine, l'Istituto è dotato di un sistema di gestione per la Qualità, la cui certificazione è stata rinnovata in data 16 novembre 2009 tramite l'Ente certificatore "Certiquality". Nel corso del 2009, tale sistema è stato quasi interamente aggiornato, con una nuova edizione del manuale della Qualità, la revisione delle procedure, l'introduzione di una classificazione ragionata della modulistica istituzionale.



## La gestione amministrativa

---

Sotto il profilo amministrativo, la gestione del programma annuale 2009 ha riguardato tre periodi:

- nel primo, il P.A. 2009 è stato predisposto, approvato e avviato alla realizzazione; successivamente, al termine dell'attività didattica, sono state avviate procedure di verifica dello stato di realizzazione delle attività e dei progetti e sono state apportate le opportune variazioni al P.A. 2009, approvate in Consiglio di Istituto. Si è anche provveduto alla liquidazione di tutti i compensi dovuti previsti in contrattazione d'Istituto.
- Nel secondo, si è proceduto al riesame dei progetti, con pianificazione delle attività per il periodo settembre/dicembre 2009 riferite alle aree progettuali riportate nel POF. Si è proceduto in questo periodo alla liquidazione dei compensi a saldo dei progetti realizzati sino al 31/8/2009;
- Nel terzo periodo relativo all'avvio dell'a.s. 2009/10 si sono quantificate le attività relative ad incarichi o a realizzazione di progetti riferite al quadrimestre settembre/dicembre 2009, che si sono concluse o che abbiano comunque impegnato delle risorse. Dette attività sono state valorizzate e poste a residuo passivo.

Quindi in realtà la presente rendicontazione si riferisce ad una programmazione, seppure scandita in anni scolastici e relativi adempimenti a 16 mesi di attività dell'Istituto.

### L'erogazione dei fondi

Occorre far rilevare come il generalizzato ritardo nell'erogazione dei fondi da parte degli enti preposti abbia comportato sempre difficoltà nella gestione amministrativa, con riflessi gestionali, amministrativi e anche sindacali. Le liquidazioni delle spettanze vengono regolarmente effettuate grazie ad un consistente fondo di cassa che nel corso degli ultimi due anni si è ridotto fino a determinare una chiusura dell'esercizio 2009 in disavanzo.

Al termine dell'esercizio, risultano ancora residui attivi per un importo pari ad € 339.824,07= come si evidenzia dal Mod. L.

Si auspica che tale situazione possa migliorare nel corso del prossimo esercizio.

### **Dichiarazioni**

- Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva.
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.
- Sulle fatture risultano apposti gli estremi di presa in carico, e ove previsto, il numero di inventario.

# La gestione finanziaria

## Evoluzione del Programma Annuale 2009

Le previsioni formulate nel PA 2009 sono state modificate a seguito di intervenuti fatti contabili, quali nuove assegnazioni o riduzioni di fondi, attivazione di nuovi progetti, ridefinizione dei costi e così via.

Le variazioni sono state proposte dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi al Dirigente Scolastico ed esaminate dalla Giunta Esecutiva, ed infine approvate dal Consiglio di Istituto con delibere n. 444 del 24 giugno 2009, n. 466 del 27 novembre 2009 ed infine con un decreto del Dirigente Scolastico del 30 dicembre 2009, ratificato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 20 del 15 febbraio 2010.

Sono state contabilizzate, e quindi conteggiate in bilancio, le poste aventi giustificazione contabile, indipendentemente dalla previsione iniziale. Nei casi opportuni, si è proceduto alla costituzione di residui attivi o passivi.

Si sono tuttavia verificate assegnazioni tardive di fondi (dicembre), le quali, non contabilizzate, hanno originato in alcuni casi una maggiore entrata.

Sono stati assunti impegni per le somme accertate aventi vincolo di destinazione come previsto dalla circolare del MPI prot. N° 9537 del 14/12/2009.

In complesso, le voci attive previste nel nuovo sistema contabile mostrano i seguenti dati salienti:

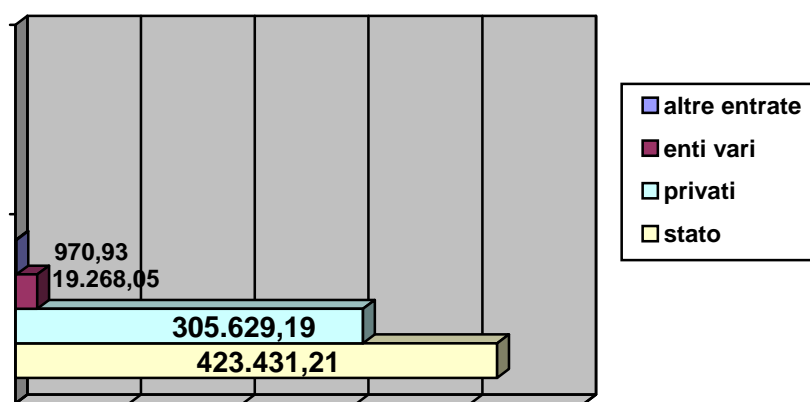
	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	accertamento	maggiore entrata
<b>entrate</b>	<b>636.224,92</b>	<b>297.754,00</b>	<b>933.978,92</b>	<b>749.299,38</b>	<b>184.679,54</b>

Si evidenzia che, in realtà, le maggiori entrate, sommate all'avanzo di amministrazione (€ 194.057,39) e il disavanzo dell'esercizio (€ -75.455,62) costituiscono l'avanzo di amministrazione al 31/12/2009 pari a € 118.601,77.

La ripartizione degli accertamenti mostra come l'entrata complessiva dell'Istituto derivi per la maggior parte da finanziamenti statali, pari al 56,51% del totale rispetto al 40,79% dei finanziamenti da privati e del 2,57% di finanziamenti da Enti territoriali.

Il dato relativo ad "Altre entrate" è riferito solamente agli interessi attivi maturati sul c/c bancario e recupero somme (0,13%).

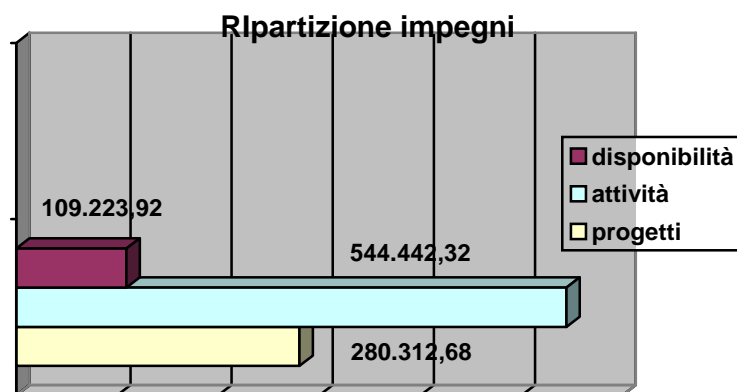
### Ripartizione accertamenti



- A loro volta, le passività mostrano le seguenti risultanze:

	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	impegno	minore spesa
<b>uscite</b>	<b>608.268,42</b>	<b>216.486,58</b>	<b>824.755,00</b>	<b>824.755,00</b>	<b>109.223,92</b>

La minore spesa evidenziata è costituita dalla disponibilità finanziaria da programmare che consiste in un accantonamento di fondi per il 2009 in considerazione dell'incertezza relativa alla riscossione dei residui attivi (crediti MPI). A seguito di detta riscossione le somme verranno utilizzate in prevalenza per il rinnovo delle dotazioni laboratoriali.



Tutti i dati analizzati sono dimostrati dal mod. H, *Conto finanziario allegato al Conto Consuntivo 2009*.

## La gestione dei residui

Le risultanze finali del mod. L, *Elenco dei residui*, mostrano:

	totali	di cui	
		anno 2009	anni precedenti
<b>residui attivi</b>	<b>339.824,07</b>	<b>104.823,29</b>	<b>235.000,78</b>
<b>residui passivi</b>	<b>230.676,74</b>	<b>230.676,74</b>	-
<b>differenza</b>	<b>109.147,33</b>	<b>125.853,45</b>	<b>- 235.000,78</b>

La quasi totalità dei residui attivi risulta da crediti nei confronti del MPI e USP/USR di Milano per fondi vincolati (progetti speciali; istituti contrattuali; corsi di formazione, supplenze, esami di stato, irap etc).

I residui passivi, a loro volta, riguardano principalmente: saldo fatture fornitori ricevute nella parte terminale dell'anno; saldo compensi ad aventi diritto per attività contrattuali, progettuali e istituzionali.

Inoltre è stata impegnata la somma relativa alle attività della Rete Licei al fine di poterla rendere disponibile per le attività programmate, visti i vincoli nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per l'anno finanziario 2010.

## La situazione di cassa

La situazione di cassa al 31/12/2009, la cui consistenza è di € 9.454,44.=, risulta dall'allegato mod. J, *Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2009*, ed è suffragata dalle risultanze dell'Istituto cassiere alla stessa data.

## I risultati economici

Sempre dal mod. J si ricavano i risultati economici:

- Un disavanzo di competenza di € - 75.455,62.=, in relazione ai maggiori impegni registrati nel 2009 rispetto agli accertamenti;
- Un avanzo di amministrazione determinato in **€ 118.601,77.=** dato dal saldo di cassa sommato alla differenza tra residui attivi (crediti) e residui passivi (debiti) alla fine dell'esercizio.

## Ripartizione dell'avanzo di amministrazione

In ragione della natura delle economie che hanno consentito la formazione del citato avanzo di amministrazione, sono stati evidenziati alcuni vincoli di spesa di cui non è stato possibile tener conto nel Programma Annuale 2010 (seppure elencati in relazione) ai sensi di quanto ribadito dalla nota MPI prot. N° 9537 del 14/12/2009.

L'avanzo di amministrazione verrà prelevato dall'aggregato "Z" solo a seguito di riscossione dei residui attivi come previsto dal comma 3 art.3 del D.I. N°44/01.

## La gestione patrimoniale

---

Il prospetto che segue fornisce i valori numerici:

	Inventario beni impianti e mac- chinari	Inventario attrezzature	totale
	valore: €	valore: €	valore: €
al 01/01/2009	<b>475.310,37</b>	<b>58.740,25</b>	<b>534.050,62</b>
Variazioni 2009	<b>-34.811,51</b>	<b>5.924,40</b>	<b>-28.887,11</b>
al 31/12/2009	<b>440.498,86</b>	<b>64.664,65</b>	<b>505.163,51</b>

## Le Entrate

---

## I finanziamenti statali

Sono pervenuti finanziamenti a titolo di

- Dotazione ordinaria, destinata al funzionamento amministrativo e didattico, a copertura di istituti contrattuali (funzioni strumentali docenti e incarichi specifici ATA; indennità direzione/amministrazione etc.); per la realizzazione di determinate attività di natura organizzativa, formativa, didattica, al pagamento di stipendi per supplenze brevi; fondo di istituto.

Si registra un accertamento globale di € 749.299,38.=

## Finanziamenti da Enti territoriali e da contributi di privati

Hanno versato fondi a favore dell'Istituto: la Provincia di Milano, il Comune di Lissone ed alcuni enti privati (Fondazione LAIV) per un totale di € 19.268,05; la Banca Popolare di Sondrio tesoriere, ha contribuito con un fondo di € 500,00 oltre agli interessi maturati, per un totale di € 970,93, mentre per gli alunni e loro famiglie, per contributi scolastici e quote a loro carico per viaggi, manifestazioni culturali, servizi, in totale, sono stati accertati versamenti da privati per € 305.629,19.=

( con vincolo: € 139.901,64.= e senza vincolo: € 147.713,10.=), interamente incassati; oltre a somme riscosse con finalità specifiche (ECDL e progetti € 14.961,15) e rimborsi vari, non vincolati (€ 1.133,45). Le somme riscosse in più rispetto alla previsione ammontano a € 9.377,85 e si riferiscono a contributi versati dopo il 30/11/2009.

I versamenti effettuati da alunni e famiglie meritano un approfondimento:

- finanziamenti non vincolati: costituiti dai contributi versati all'atto dell'iscrizione, depurati di una quota fissa per spese di assicurazione, spese amministrative, pagella. Nel corrente esercizio sono risultati pari a € 148.846,55.=
- Finanziamenti vincolati: versamenti per partecipazione a viaggi di istruzione; attività di scambio culturale e stage linguistici; attività culturali; servizi quali fotocopie, libretti assenze, assicurazioni etc., sostegno per attività progettuali inserite nel POF approvato dal Collegio dei Docenti e relative all'esercizio finanziario pari ad € 156.782,64=  
Il grafico illustra la ripartizione delle entrate a tale titolo.

**Contributi di privati**



## Le Uscite

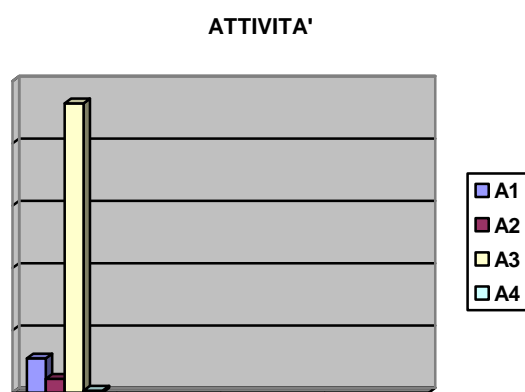
---

## Le attività ordinarie

Oltre la metà della spesa ha riguardato le attività ordinarie dell'Istituzione scolastica. Il grafico che segue ne illustra la ripartizione.

Percentualmente: 10,10% spese di funzionamento e amministrazione, 4,06 % spese per funzionamento didattico, 85,25% spese per il personale, 0,59 spese di investimento.

Le spese di personale riportano gli impegni assunti in contrattazione d'Istituto per 16 mesi da settembre 2008 a dicembre 2009, a ciò è dovuta la percentuale così alta.



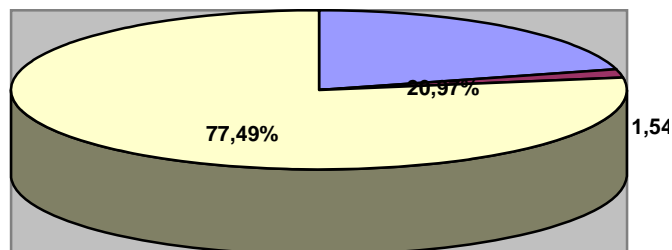
## I progetti

L'attività progettuale prevista dal nuovo impianto amministrativo contabile è elemento caratterizzante dell'istituzione scolastica.

I vari ambiti di interventi, definiti genericamente "progetti", hanno riguardato ben distinte anche se non organicamente ripartite aree di intervento:

## Considerazioni finali

tipologia di progetti		impegno
<b>Progetti didattici</b>	<b>20,97%</b>	<b>58.768,65</b>
<b>Formazione</b>	<b>1,54%</b>	<b>4.328,56</b>
<b>Progetti vari</b>	<b>77,49%</b>	<b>217.215,47</b>
<b>TOTALE</b>		<b>280.312,68</b>



Si ricavano alcune considerazioni:

- La gestione dell'esercizio risulta di 16/12 perché considera l'intero a.s. 2008/09 sia per le attività progettuali che per le spese di personale, relative alla contrattazione d'Istituto, inoltre sono stati assunti gli impegni relativi dell'a.s. 2009/2010 per le attività svolte da settembre a dicembre 2009.
- Le famiglie e gli alunni possono verificare la destinazione effettiva delle somme da loro versate: esse vanno a coprire spese per attività, beni e servizi direttamente "consumati" dagli alunni.
- Si fa rilevare l'assoluta necessità che le famiglie versino un contributo all'atto dell'iscrizione: diversamente, l'Istituto non sarebbe in grado di assicurare molte delle attività sinora illustrate a favore degli studenti e, soprattutto, non avrebbe a disposizione alcune risorse essenziali per il progressivo miglioramento del servizio erogato.
- la gestione ha teso al corretto impiego delle risorse ricevute, secondo criteri di buona amministrazione.

Lissone, 06/04/2010

Per regolarità contabile:

Il D.S.G.A.

Anna Maria Palumbo

Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Maria Luisa Crippa