



ISTITUTO COMPRENSIVO DI LUZZARA

Scuola dell'infanzia – Scuola Primaria - Scuola Secondaria di Primo grado
Viale Filippini, 42 – 42045 Luzzara (RE) - ☎ 0522/223137 – Fax 0522/976631
Codice Fiscale: 81002390359 – Sito istituzionale: www.icluzzara.gov.it
E-mail: reic83200d@istruzione.it - pec: reic83200d@pec.istruzione.it

Prot. N. 1553 B15

Luzzara, 09/04/2018

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- Visto l'art. 18 del Regolamento adottato con il D.M. 1° febbraio 2001, n. 44 ed avente per oggetto: "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche";
- Visti gli artt. 58 e 60 del D.L. n. 44/2001 relativi ai compiti e ai verbali dei revisori dei conti;

predispone la seguente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'Istituto Comprensivo di Luzzara.

Prima di procedere all'esposizione dei dati contabili si forniscono dati di carattere generale:

Dati rilevati alla data del 15 Marzo 2018:

A) L'Istituto Comprensivo di Luzzara ha sede in Viale Filippini, 42- 42045 Luzzara.

La fascia di età degli alunni frequentanti è compresa tra i 3 e i 14 anni; la formazione degli alunni è quella di base: dalla scuola dell'infanzia, alla primaria, alla secondaria di primo grado.

E' da rilevare l'importanza che riveste ancora il progetto distrettuale "Accoglienza" che vede appunto l'accoglienza di alunni neo arrivati dai Paesi di origine per almeno 4/5 mesi al fine di dare loro una prima alfabetizzazione in lingua italiana prima di inserirli nelle rispettive classi. E' un progetto che ormai opera da 9 anni, nato grazie all'intervento dell'USR di Bologna e in collaborazione, con appropriata convenzione, tra gli Istituti Comprensivi di Luzzara (capofila), Guastalla e Gualtieri ed i Comuni di Luzzara, Guastalla, Gualtieri e Boretto.

B) La popolazione scolastica:

Scuole dell'infanzia statali:		8 sezioni con un totale alunni	172;
Scuola primaria :	Luzzara	17 classi con un totale alunni	318;
	Villarotta	5 classi con un totale alunni	92;
Scuola secondaria di 1° grado		12 classi con un totale alunni	242

Totale alunni n. 824

C) Risorse umane

- ❖ Dirigente Scolastico con incarico a tempo indeterminato, reggente e titolare presso IC di Reggiolo fino al 31/10/2017 e dal 1° novembre 2017, dirigente scolastico reggente, d.ssa Concetta Stramacchia titolare presso l'IC di Guastalla;
- ❖ n. 22 docenti di scuola materna di cui 17 a tempo indeterminato, compreso 1 docente di sostegno, e 5 a tempo determinato di cui 4 di sostegno (dei quali 1 in part time per 13 ore); 1 docente per la religione cattolica assegnata dalla Diocesi Reggio Emilia per 12 ore settimanali;
- ❖ n. 48 docenti di scuola primaria di cui 34 a tempo indeterminato (di cui 1 docente in part time per 15 ore settimanali) e 14 a tempo determinato, compreso 1 docente per la religione cattolica assegnato dalla Diocesi per 22 ore settimanali + 2 ore di programmazione ed 1 altro docente di religione per 11 ore settimanali. Fra i docenti di ruolo vi è 1 unità in utilizzo che opera sul progetto "Accoglienza" distrettuale a Guastalla ;
- ❖ n. 30 docenti di scuola media di cui 19 a tempo indeterminato compreso il docente di religione (a scavalco con l'Istituto di Guastalla e in servizio nel nostro Istituto per 12 ore settimanali) e compresi 3 docenti in part time per 12 ore settimanali e un docente con il semi esonero come collaboratore del dirigente e 11 a tempo determinato. È da specificare che molti docenti a tempo determinato sono impiegati solo per alcuni "spezzoni" di orario e non per cattedre intere;

Il personale A.T.A. è composto da n.22 unità così distribuite:

- n. 1 direttore dei servizi generali ed amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 5 assistenti amministrativi di cui 4 con rapporto a tempo indeterminato, 1 con supplenza annuale fino al 30/06/2018;
- n. 16 collaboratori scolastici di cui 11 con rapporto di lavoro a tempo indeterminato compreso un part-time, e n.3 con lavoro a tempo determinato fino al 31/08/2018, n. 1 unità fino al 30/06/2018 ed un'altra unità per 18 ore settimanali fino al 30/06/2018..

L'Istituto, per sopperire alla riduzione del personale ATA ha attivato, come nell'a.s. 2015/2016, grazie alla Provincia di Reggio Emilia, il tirocinio tra personale inserito in graduatorie particolari che permettono l'assunzione di detto personale retribuito dalla Provincia, per cui la scuola deve unicamente pagare l'assicurazione di responsabilità civile verso terzi e il premio INAIL.

Si è trattato unicamente di 1 persona in supporto ai collaboratori scolastici per i soli primi mesi del 2017.

Nell'istituto prestano servizio 4 assistenti ad personam per alunni disabili, forniti dal Comune di Luzzara, operanti sulla scuola dell'infanzia, nella scuola primaria ed anche nella scuola secondaria di I grado. Presta servizio anche una docente, sempre finanziata da fondi Comunali, che viene utilizzata nel laboratorio per alunni stranieri della scuola media e della scuola primaria. Inoltre operano due persone esterne, dipendenti dell'azienda di pulizia, a cui è stato affidato il nuovo appalto delle pulizie al 1° piano della scuola primaria del capoluogo.

D) La situazione edilizia:

Le scuole sottoelencate sono ospitate in edifici diversi, tutti di proprietà del Comune di Luzzara, separati e dislocati tra centro e frazioni.

Le **scuole dell'infanzia statali** sono:

- Luzzara centro: 4 sezioni funzionanti per otto ore giornaliere
- Villarotta 2 sezioni funzionanti per otto ore giornaliere
- Codisotto 2 sezioni funzionanti per otto ore giornaliere.

Le **scuole primarie** sono a:

- Luzzara capoluogo: 19 classi con 1 aula adibita a laboratorio di informatica. Nel complesso scolastico è stata ricavato un edificio, indipendente sia dalla scuola primaria che secondaria, che ospita una piccola palestra per la scuola primaria ed un laboratorio multifunzionale per la scuola secondaria.
Nella scuola primaria si trovano anche gli uffici di segreteria e di presidenza.
- Villarotta: 5 classi con 1 aula adibita a laboratorio di informatica, un salone per attività varie. Le attività motorie vengono svolte nella palestra comunale della frazione.

Scuola secondaria di 1° grado: 12 classi oltre ai laboratori di educazione tecnica, musicale, artistica, scienze, informatica e aula magna.

La palestra è posta in un edificio separato ma all'interno del cortile stesso della scuola.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli e viene presentato corredato da ulteriori modelli:

- Mod. H – conto finanziario
- Mod. I - rendiconto attività / progetti di tutte le attività e di tutti i progetti
- Mod. J - situazione amministrativa definitiva
- Mod. K – conto patrimoniale
- Mod. L - elenco residui attivi e passivi
- Mod. M – spese personale
- Mod. N – riepilogo spese

Il Conto Consuntivo si compone di:

- **A: Conto Finanziario**
- **B: Conto del Patrimonio**

Il Conto Consuntivo 2017 chiude con un **Avanzo di Amministrazione** definitivo di € 49.914,39 come da mod. J.

Rispetto all'avanzo presunto alla data del 31/10/2017 di € 44.143,73 vi è una differenza positiva di € 5.770,66. Tale differenza è dovuta all'assegnazione di fondi nel periodo di dicembre 2017 non previsti e prevedibili che non essendo ancora impegnati, hanno concorso alla determinazione dell'avanzo di amministrazione 2017.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A.F. 2017		VINCOLATO	NON VINCOLATO
31.073,15	CONTO z	14.174,91	16.898,24
3.028,57	Scheda A1	1.873,09	1.155,48
2.787,66	Scheda A2	1.011,68	1.775,98
-	Scheda A3		
	Scheda A4		
14.276,47	Totale schede progetti	12.950,08	1.326,39
206,67	fondo di riserva		206,67
51.372,52	1° TOTALE	30.009,76	21.362,76
-	residui passivi radiati		
1.458,13	residui attivi radiati	1.458,13	
49.914,39	TOTALE DEFINITIVO	28.551,63	21.362,76

PARTE PRIMA: ENTRATE

La dotazione finanziaria iniziale dell'anno 2017 è stata di € 28.5660,94 alla quale si sono aggiunte in corso d'anno ulteriori assegnazioni da parte del MIUR relativamente all'integrazione della dotazione finanziaria per i mesi da settembre a dicembre 2017, ulteriori assegnazioni per l'appalto di pulizia, fondi per acquisto attrezzature per alunni H.

Le altre entrate sono relative a finanziamenti certi di qualunque fonte di provenienza, sia pubbliche che private, che si sono susseguite nel corso dell'anno finanziario 2017 e che hanno dato origine a variazioni di bilancio finalizzate, assunte a bilancio con i relativi accertamenti ed incassi o con la generazione di residui attivi. Dal confronto dei dati di inizio anno compresi nel mod. A del Piano Annuale 2017 e di quelli compresi nel Conto Consuntivo 2017 emergono le variazioni in entrata che sono state registrate in corso d'anno per le varie tipologie di fonte di finanziamento e si possono riassumere nel seguente prospetto sintetico che viene invece analiticamente dettagliato nella sezione delle entrate, suddivise per singole voci e per aggregato di destinazione, del **Modello N, sezione Entrate**.

Fonte del finanziamento	iniziale	finale	variazioni
FONDI STATALI			
Dotazione Ordinaria	28.560,94	48.742,80	20.181,86
Altri finanziamenti vincolati Stato		23.291,04	23.291,04
			-
Provincia di Reggio Emilia		1.850,00	1.850,00
			-
Fondi del Comune	11.084,00	34.448,00	23.364,00
			-
Altre istituzioni	1.500,00	2.713,51	1.213,51
Fondi da famiglie per contributo didattico, assicurazione, gite, da privati	10.163,00	27.625,56	17.462,56
			-
Altri contributi vari da privati	4.224,54	10.009,22	5.784,68
Altri non vincolati	15,00	185,00	170,00
Interessi attivi c/c bancario e postale		0,31	0,31
Altre entrate parziale spese tenuta conto da parte di MPS		900,40	900,40
TOTALI	55.547,48	149.765,84	94.218,36
Variazione positiva dell'avanzo di amministrazione tra avanzo presunto al 31/10/2017 e definitivo al 31/12/2017			5.770,66
TOTALE VARIAZIONI AL 31/12/2017			99.989,02

Gli importi delle variazioni sono dovuti a quanto segue:

- I fondi statali della dotazione finanziaria sono stati incrementati con fondi ulteriori per le spese dell'appalto di pulizia, fondi della dotazione finanziaria per i mesi da settembre a dicembre e fondi per l'acquisto di attrezzature e sussidi per alunni H;
- I fondi sempre statali diversi dalla dotazione finanziaria sono stati incrementati dai fondi per il Progetto "Cambiamo punto di vista in rete" di cui l'IC di Luzzara è scuola capofila di una rete di 4 istituti, dai fondi assegnati per l'Animatore Digitale, da ulteriori fondi per il PNSD (Piano nazionale scuola digitale) e da fondi finalizzati ad attività per l'orientamento scolastico
- I fondi della Provincia di Reggio Emilia riguardano il contributo per i progetti delle scuole dell'infanzia (in rete con le scuole di Reggio);
- I fondi comunali sono stati incrementati per la parte della dotazione delle spese per l'acquisto del materiale di pulizia, delle spese per la gestione amministrativa e contabile, dai fondi IREN per il progetto di educazione ambientale e dai fondi per le Funzioni Miste per l'a.s. 2017/2018 assegnati molto in anticipo rispetto agli anni precedenti;
- I fondi da parte di altre istituzioni sono relativi ad un contributo dell'Istituto Comprensivo di Gualtieri finalizzato ad un corso di formazione realizzato in rete e ad un contributo dell'IC sempre di Gualtieri, Reggio e Einstein di Reggio Emilia per l'implementazione di acquisto di cartucce all'interno del progetto "Cambiamo punto di vista in rete";
- I fondi delle famiglie riguardano gli incrementi dovuti principalmente al contributo relativo sia all'importo dell'assicurazione che a quello per l'ampliamento dell'offerta formativa in quanto ricevuto da settembre 2017 in poi; inoltre sono stati versati ulteriori fondi per incrementare l'attivo per il noleggio dei pullman per le uscite didattiche sul territorio e per il contributo dei genitori riguardante l'esame Trinity;
- Il contributo dei dipendenti riguarda il versamento del premio per pagare la polizza assicurativa a loro favore;
- Il contributo dei privati riguarda le donazioni fatte da privati ed aziende del territorio a favore del progetto di musica della scuola primaria di Luzzara ed il contributo SABAR per il progetto di educazione ambientale dell'a.s. 2017/2018;
- Le altre entrate sono rappresentate dalle variazioni per gli interessi attivi bancari e postali; da un giroconto per il rimborso delle spese della carta docente a favore di un professore;

Le **variazioni** per assegnazione di somme vincolate sono state comunicate al Consiglio di Istituto con Decreti del Dirigente Scolastico;

i **prelevamenti dall'aggregato Z** resisi necessari per incrementare fondi su attività e/o progetti in corso d'anno, sono stati autorizzati ed approvati dal Consiglio di Istituto;

gli storni all'interno delle attività e/o dei progetti per dare copertura ai conti (soprattutto di 3° livello) risultati a fine anno, o in certi periodi dell'anno, sprovvisti dell'adeguata disponibilità finanziaria, sono stati disposti con decreti del dirigente scolastico e comunicati al Consiglio di Istituto.

PARTE SECONDA: USCITE

Come è nella normale gestione corrente del bilancio tutto quanto è stato programmato, anche nelle uscite, in analogia alle variazioni in entrata, viene variato nelle uscite delle attività A1, A2 A3 e A4 e dei vari progetti proprio alla luce del D.l. n. 44/2001 che prevede che le entrate e le uscite siano sempre a pareggio. Tutto quanto in entrata non viene allocato nelle schede di attività o progetti, deve essere allocato nell'aggregato Z che diventa una posta dell'avanzo di amministrazione. Lo stesso aggregato Z si divide in fondi vincolati e non vincolati.

ATTIVITA':

A1. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Economia: € 3.028,57

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 7.200,00 (tutta derivante dall'avanzo di amministrazione 2016) e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 7.127,07 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 14.327,07 e ad un impegno complessivo di spesa per € 11.298,50.

In analogia agli anni precedenti il divario fra programmazione iniziale e finale è dato dalle entrate che si sono presentate in corso d'anno e principalmente dalle entrate del Comune, relativamente alle spese di funzionamento e gestione degli uffici, da parte della seconda tranche della dotazione finanziaria (periodo settembre – dicembre 2017). Inoltre in questa attività sono previste le uscite relative all'assicurazione dei dipendenti che vengono raccolte e quindi diventano certe solamente all'inizio di settembre dopo che viene ridefinita e sottoscritta la nuova polizza infortuni.

Le spese che confluiscono in questa attività riguardano principalmente le seguenti voci:

- cancelleria e carta per fotocopie degli uffici di segreteria;
- libri e riviste per segreteria e docenti;
- manutenzione della struttura informatica degli uffici di segreteria;
- spese postali, anche se rispetto agli anni precedenti, questo genere di spesa si è significativamente abbassato poiché vengono utilizzati i mezzi telematici anche per la corrispondenza;
- spese varie di amministrazione;
- assicurazione versata per conto del personale della scuola (giroconto);
- spese di connessione ADSL per uffici di segreteria;
- spese per abbonamento a banche dati;
- noleggio fotocopiatore per uffici di segreteria;
- materiale di pulizia e materiale cartaceo per tutti i 6 plessi;
- spese per servizio di Tesoreria;
- compartecipazione rimborso spese Revisori dei Conti (fondi inviati alla scuola capofila).
-

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è del 79% circa.

A2. FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Economia € 2.787,66

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 30.099,49 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 28.653,51 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 58.753,00 e ad un impegno complessivo di spesa per € 55.965,34

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è stata di oltre il 95%.

La ormai consolidata consueta differenziazione tra programmazione iniziale e programmazione di fine anno è dovuta principalmente ancora una volta dalla raccolta dei fondi per l'assicurazione degli alunni e del contributo volontario delle famiglie che non è possibile ipotizzare all'inizio di un anno solare ma bensì all'inizio dell'anno scolastico. L'importo del contributo volontario è spesso, per i fondi complessivi del ns. bilancio, una cifra importante e dunque lo scostamento fra entrate iniziali e finali è molto evidente.

Le spese registrate su questa attività riguardano tutto il funzionamento didattico, pertanto materiale rivolto agli alunni stessi e alle loro attività curricolari e all'ampliamento dell'offerta formativa quando non sono espressamente ricomprese in progetti particolari, unitamente alle spese per l'appalto di pulizia (la cui collocazione, nell'aggregato A2, è stata richiesta espressamente dal MIUR):

- materiale informatico per i vari laboratori;
- materiale didattico acquistato con i fondi dei genitori e in base a scelte precise e motivate dei docenti che ovviamente variano molto da plesso a plesso essendo ordini diversi di scuola;
- carta per fotocopie e noleggio fotocopiatori e costo copie eccedenti;
- assicurazione alunni (giroconto);
- fondi per pagamento noleggio pullman per uscite didattiche (giroconto);
- spese per l'assistenza tecnica ai vari laboratori di informatica di tutti i plessi;
- acquisto materiale per laboratori di informatica;
- materiale hardware e software;
- rinnovo licenze antivirus per laboratori di informatica
- spese per appalto di pulizia.

A3. SPESE DI PERSONALE

Economia € 0,00

La programmazione iniziale prevedeva lo stanziamento per soli € 300,00 relativamente al pagamento del premio INAIL per i tirocinanti della Provincia. La gestione annuale ha previsto poi una variazione totale di € 1.027,87, addivenendo, di conseguenza, ad una programmazione finale di € 1.327,87.

I fondi sono stati utilizzati sia per il premio INAIL per i tirocinanti pagati dalla Provincia di Reggio Emilia impegnati come collaboratori; per il giroconto derivante dal rimborso inviato alle scuole per le spese della carta docente per il periodo settembre – novembre 2017 e che a loro volta hanno inviato ai rispettivi docenti e per un piccolo esborso di interessi passivi relativamente ad un versamento di IRAP errato di anni precedenti.

Tutta la programmazione è stata impegnata raggiungendo il 100%.

A4. SPESE DI INVESTIMENTO - arredi

Economia € 00,00

Anche questa attività non prevedeva programmazione iniziale ma vi è stato un errore materiale di imputazione di € 4.000,00 che è stato stornato e allocato nella medesima attività ma 002 "Hardware e nuove tecnologie". In corso d'anno si è provveduto ad effettuare una variazione in entrata complessiva di € 649,00 utilizzati per acquistare 2 distruggi documenti e 3 poltroncine.

L'utilizzo percentuale di detta scheda è stato pertanto del 100% avendo utilizzato tutta la programmazione.

A4. SPESE DI INVESTIMENTO – hardware e software

Economia € 00,00

La programmazione iniziale è stata di € 4.000,00 pur derivando dallo storno sopra richiamato e lo stanziamento iniziale, implementato da una variazione complessiva di € 2.021,92 è servito per l'acquisto di 2 kit completi di LIM, per altro materiale tecnologico.

La percentuale di utilizzo è stata del 100%.

PROGETTI:

La rendicontazione dei progetti viene ripresa da quella al 31 di agosto 2017 ed implementata dove necessario.

P01 – Progetto di educazione ambientale a.s. 2016/2017

Il progetto è strutturato come gli scorsi anni anche se la scheda finanziaria non è stata presentata in occasione del Programma Annuale 2017 perché il referente del progetto non aveva ancora preso gli accordi con il WWF e le fattorie Didattiche per le varie uscite e per le attività previste per quest'anno. I fondi per la realizzazione del progetto sono stati assegnati da SABAR e dal Comune di Luzzara che fa da tramite per IREN ed inseriti nella scheda progetto come variazione in corso d'anno per totali € 5.729,30. I fondi, in analogia agli anni precedenti sono stati impegnati per gli interventi dell'associazione del WWF (tramite la loro Cooperativa di riferimento "L'Ovile") nelle varie classi e sezioni di tutto l'Istituto, per il pagamento delle attività didattiche svolte dagli alunni delle scuole dell'infanzia presso la Fattoria Didattica di Luciani Gaetano, per il pagamento del noleggio dei pullman TIL per le uscite didattiche sul territorio a carattere ambientale e per il pagamento delle ore aggiuntive della commissione Ambiente.

Contrariamente agli anni precedenti SABAR ha già liquidato l'importo dell'assegnazione e pertanto anche la fattura dell'OVILE è stata regolarmente pagata.

L'economia che si legge nella scheda di € 310,38 è relativa in parte al contributo di una componente della commissione che si è ritirata dalla medesima e dunque non ha svolto tutte le ore ed in parte per un'economia sui trasporti del territorio.

L'impegnato, pertanto è risultato di € 5.418,92 e la percentuale di utilizzo è stata di oltre il 94%.

P02 – PROGETTO RACCONTANDO SI IMPARA –SCUOLE DELL'INFANZIA DI LUZZARA E REGGIOLO

Continua la realizzazione del progetto di cui sopra in rete tra l'Istituto Comprensivo di Luzzara e quello di Reggio, con capofila Luzzara, per la realizzazione di un progetto che coinvolge le scuole dell'infanzia statali. L'obiettivo è quello di realizzare percorsi per bambini anche molto piccoli che necessitano di strategie particolari per socializzare, soprattutto nelle scuole di Luzzara dove l'incidenza degli alunni stranieri è altissima.

Il progetto è stato realizzato con il contributo che ogni anno la Provincia di Reggio Emilia destina alle scuole per queste finalità ed è interamente servito per remunerare l'esperto

esterno che ha seguito i percorsi didattici in tutte le scuole dell'infanzia statali di Luzzara e Reggio. Anche per l'anno finanziario 2017 il finanziamento della Provincia è stato integrato, per le sole scuole di Luzzara da un contributo ricevuto da parte dei genitori degli alunni delle scuole dell'infanzia medesime e da un contributo dell'Associazione "Rubacuori". Questi ultimi fondi sono serviti per ampliare il progetto in modo considerevole per tutte le scuole dell'infanzia di Luzzara in quanto i genitori lo hanno ritenuto e lo ritengono molto utile e valido per l'integrazione scolastica.

La scheda progetto pertanto prevedeva una programmazione iniziale di € 5.035,40 non incrementata in corso d'anno da variazioni, un impegno totale di € 5.035,40.

La percentuale di utilizzo è stata pertanto del 100%.

P03 – PROGETTO TRINITY

Il progetto gratifica le eccellenze nella lingua inglese dei ragazzi della scuola secondaria di I grado. Prevede delle lezioni frontali per un gruppo ristretto di alunni meritevoli al fine di conseguire una certificazione in lingua inglese sostenendo un esame alla presenza di un certificatore dell'Ente Trinity London.

La scheda progetto evidenzia il pagamento di una delle due docenti interne che hanno realizzato la preparazione degli alunni (l'altra docente interne è stata pagata con il fondo di istituto). Anche quest'anno gli alunni hanno ottenuto ottime votazioni ed hanno ricevuto gli elogi dell'esaminatore esterno del Trinity. Al gruppo di alunni di Luzzara si è aggiunto, come lo scorso anno, un gruppo di alunni dell'IC di Guastalla. Essendo cambiato però il numero di questi ultimi alunni dalla fase di previsione del bilancio alla fase effettiva di registrazione all'esame, vi è evidenziato, nella scheda del progetto, un minor accertamento di € 181,00. Gli studenti di Guastalla, unitamente alla quota per il pagamento dell'esame hanno versato una cifra a favore dell'Istituto di Luzzara che ha organizzato l'evento. Questo importo, ad inizio anno è stato programmato a favore degli acquisti didattici della scuola media stessa. La scheda, pertanto, evidenzia questo residuo che è confluito nella scheda del medesimo progetto per l'a.s. 2017/2018 che dunque ha previsto un'assegnazione ed un accertamento minori dei fondi dei genitori.

La previsione totale è stata di € 4.014,07, l'impegno di € 3.883,07 con un'economia di € 181,00 che ha determinato una percentuale di utilizzo pari al 95,49%.

P04 – PROGETTO MADRELINGUISTA INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO

Il progetto di madrelingua inglese prevede, attraverso attività di ascolto, comprensione e dialogo con una madre linguista inglese, il potenziamento della produzione orale della lingua medesima. Fino ad oggi si sono ottenuti significativi risultati e il progetto viene fortemente richiesto sia dagli alunni, dai loro genitori e dagli insegnanti stessi ad inizio di ogni anno scolastico.

La scheda progetto presenta una programmazione iniziale di € 2.250,00 ed un impegno totale di € 2.250,00 che è servito per pagare la esperta madre linguista.

Pertanto la percentuale di utilizzo è stata del 100%.

P05- ORIENTAMENTO SCUOLA MEDIA

Il progetto si è svolto esattamente come da programmazione iniziale e precisamente realizzando l'intervento di un formatore per una serata con i genitori degli alunni delle 3^a medie per l'orientamento scolastico e alcune lezioni / laboratorio con i ragazzi stessi. I fondi utilizzati per il pagamento dell'esperto sono stati assegnati dal MIUR appositamente per questo scopo.

La programmazione iniziale prevedeva solamente € 112,00 relativi ad un'economia mirata dello scorso anno; in corso d'anno sono stati aggiunti sia fondi dell'avanzo vincolato sempre destinati all'orientamento e i fondi assegnati dal MIUR espressamente per lo stesso scopo. La programmazione definitiva pertanto è risultata di € 526,93, l'utilizzo di € 484,00 e l'economia di € 42,93.

La percentuale di utilizzo è stata pertanto del 91,85%.

P06 – FUNZIONI MISTE DEI COLLABORATORI SCOLASTICI

Il progetto non è un vero e proprio progetto di istituto ma prevede la collaborazione dei collaboratori scolastici per l'espletamento di attività che sarebbero in capo all'Ente Locale e come per tutti gli anni precedenti i fondi sono di provenienza del Comune di Luzzara a favore dei collaboratori scolastici e servono, appunto, per remunerare le attività che i medesimi esercitano per far fronte alle varie attività para-scolastiche (scodellamento, prescuola, lavaggio stoviglie, ecc) che sarebbero di competenza del Comune ma sono in realtà esercitate dai collaboratori scolastici della scuola. Pertanto i fondi ricevuti dall'Ente Locale sono destinati al personale ATA che svolge questo tipo di attività. I fondi sono gestiti nella contrattazione di istituto.

Eccezionalmente questo anno finanziario vede l'assegnazione, nella medesima scheda della cifra di due anni scolastici in quanto il Comune di Luzzara ha assegnato i fondi per l'a.s. 2016/2017 nel Programma Annuale 2017 e i fondi per l'a.s. 2017/2018, eccezionalmente, in luglio 2017.

La programmazione iniziale ha previsto pertanto un'assegnazione di € 11.084,00; vi è stata una variazione di € 18,99 e l'ulteriore assegnazione di € 11.084,00 e si è addivenuti in tal modo ad una programmazione definitiva di € 22.186,99, ad un impegno di € 11.102,26 e ad un residuo di scheda di € 11.084,73 che saranno impegnati per le medesime finalità per l'a.s. 2017/2018.

La percentuale di utilizzo risulta pertanto essere del 50%.

P07 – FORMAZIONE ATA

È stata prevista una programmazione iniziale di € 300,00 per far fronte alle attività di formazione che nell'anno finanziario potevano presentarsi a favore del personale ATA. In effetti, in rete con altre scuole si sono svolte attività di formazione e /o aggiornamento sia per i corsi obbligatori della sicurezza (alcuni in carico alla scheda progetto della sicurezza stessa), sia per attività di approfondimento delle tematiche della gestione delle varie aree amministrative.

L'impegno complessivo è stato di € 260 realizzando un'economia di € 40,00.

La percentuale di utilizzo è stata pertanto dell'87% circa.

P 08 – FORMAZIONE DOCENTI

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 1.500,00, un'implementazione in corso d'anno di € 237,00 derivanti dal contributo versato da altre scuole, addivenendo ad una programmazione definitiva di € 1.737,00, ad un impegno complessivo di € 846,30 e ad un'economia di € 890,70.

I fondi sono stati utilizzati per remunerare un esperto esterno per lo studio sulla valutazione degli apprendimenti degli alunni, rivolto sia ai docenti della scuola primaria che secondaria. Il corso ha riguardato la formazione ai docenti dell'IC relativamente alle strategie da adottare da parte di tutti i docenti (sia curricolari che di sostegno) nei confronti di tutti gli alunni che abbiano nel proprio gruppo classe compagni autistici.

La percentuale di utilizzo è stata del 48,72%.

P09 – PROGETTO DISTRETTUALE – “ACCOGLIENZA”

Il progetto, ormai fortemente consolidato, è un progetto in rete fra l'I.C. di Luzzara, Guastalla e Gualtieri, i rispettivi Comuni ed il Comune di Boretto in cui vi è la sede di plessi di scuola dell'obbligo dipendenti dall'I.C. di Gualtieri.

Il progetto, rivolto ad alunni stranieri neo arrivati di età compresa tra i 9 e i 14 anni, non alfabetizzati, prevede l'istituzione di un laboratorio di accoglienza, dislocato nella scuola primaria di Guastalla, attivo tutto l'anno. Gli alunni frequentano il laboratorio per un periodo di tempo flessibile, che varia in base alle caratteristiche individuali, alla scolarità pregressa e ai progressi personali, per poter poi essere inseriti nella classe di appartenenza.

La programmazione iniziale deriva dall'avanzo vincolato del 2016 del contributo del Comune di Gualtieri per € 144,88, vi è stato un impegno totale di € 80,03, realizzando in tal modo un'economia di € 64,85. La spesa ha riguardato l'acquisto di cartucce per le stampanti del laboratorio.

La percentuale di utilizzo è stata del 55,24%.

P10 – SICUREZZA –

Si rimarca, ancora una volta e come per gli anni precedenti, che questa scheda progetto non rispecchia un vero e proprio progetto con scheda finanziaria iniziale e finale di progetto poiché sono costi “ordinari”, essenziali e consequenziali alla normale attività scolastica ma soprattutto previsti e determinati dal D. Lgs. 81/08. Pertanto la scelta di creare un progetto ad hoc per la sicurezza deriva dal fatto di tenere separati e ben visibili i costi per tali attività e non “disperderli” e frammentarli nelle varie attività o progetti.

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 2.650,00 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 794,14 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 3.444,14 e ad un impegno complessivo di spesa per € 3.048,45 realizzando un'economia di € 395,69.

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è del l'88,51%.

L'impegno principale, come ogni anno, deriva dal compenso del RSPP esterno e dei corsi per la formazione obbligatoria prevista dal D.Lgs. 81/08. Con i fondi allocati in questo progetto vengono altresì acquistati i medicinali per il ripristino delle cassette del Pronto Soccorso presenti in tutti i plessi e l'acquisto dei DPI (dispositivi per la sicurezza) che consistono nell'acquisto di camici, calzature antidrucciolo, ecc.

P11 – PROGETTO MOSTRISCHIO

Il progetto si ripete ormai da diversi anni scolastici ma è ampiamente gradito dai genitori e dagli alunni e dunque viene ripetuto ogni anno per le classi terze della scuola primaria.

Il progetto è stato finanziato con totali € 1500,00 provenienti, tramite un istituto capofila di Reggio Emilia, dall'INAIL di Reggio Emilia. Obiettivi del progetto sono l'esplorazione delle percezioni e delle idee dei bambini sulla sicurezza negli ambiti dove loro e i loro genitori vivono e lavorano, la promozione della prevenzione e della sicurezza come valori fondamentali per se stessi e per la propria comunità e lo sviluppo di una maggior consapevolezza dei pericoli e dei comportamenti corretti per ridurre i rischi ad essi associati. Le modalità di svolgimento prevedono che il progetto sia condotto dai genitori della classe. I fondi utilizzati sono serviti per l'acquisto di materiale di consumo per la realizzazione del progetto medesimo, per l'acquisto del gadget previsto per la conclusione del progetto ed in buona parte per contribuire alle spese del noleggio del pullman della gita di classe che abbatte, in tal modo, di molto le spese a carico delle famiglie.

A fronte di una programmazione definitiva di € 1.500,00 vi è stato un impegno complessivo di € 1.231,48 realizzando un'economia di € 268,52 che rimane, anche per il prossimo anno, a favore delle classi interessate .

La percentuale di utilizzo è stata dell'82,10%.

P12 – Progetto di educazione musicale nella scuola primaria di Luzzara

Il progetto si è svolto regolarmente in base a quanto programmato e pianificato nel Programma Annuale 2017 e ha riguardato tutte le classi della scuola primaria di Luzzara che hanno svolto 8 ore ciascuna di educazione musicale con un esperto, regolarmente individuata con avviso pubblico di selezione. Il progetto è stato fortemente voluto dai docenti che lo hanno condiviso con i genitori degli alunni nelle varie riunioni ed assemblee ed ha ottenuto buoni risultati tanto che ne è stata richiesta la prosecuzione nell'a.s. 2017/2018. I fondi utilizzati provengono sia dalle donazioni di società del territorio sia dal contributo volontario dei genitori ed in piccola parte dalla dotazione finanziaria. La programmazione definitiva è stata di € 6.200,00, la spesa finale di € 5.596,26 realizzando in tal modo € 603,74 che è intenzione dei docenti riutilizzare per ripetere il medesimo progetto anche nell'a.s. 2017/2018.

La percentuale di utilizzo è stata del 90,26%.

P13 – Cambiamo punto di vista In rete

Il progetto non era previsto nel programma Annuale in quanto è stato autorizzato dal MIUR durante l'a.s. e prevede la realizzazione di un percorso di strategie rivolto ai docenti che in classe hanno alunni con spettro autistico e anche terapie rieducative per gli alunni medesimi. Il progetto si svolge in rete tra gli istituti di Luzzara, Reggiolo, Gualtieri e Einstein di Reggio Emilia (di cui Luzzara è capofila) e dovrà terminare entro il 31 dicembre 2017 e prevede, oltre all'intervento esperti di riabilitazione (che saranno presenti in tutte 4 le scuole e che sono stati individuati tramite avviso pubblico di selezione), la realizzazione di alcune giornate con animali propedeutici alla riabilitazione degli alunni autistici (somari e cavalli), l'acquisto di materiale di consumo e didattico e il pagamento dei responsabili di ciascuna scuola del progetto e della parte amministrativa. I fondi assegnati dall'INDIRE corrispondono ad € 19.862,00, l'impegno complessivo è stato di € 19.468,07 realizzando un'economia di € 393,93 che ovviamente resterà vincolata nell'aggregato Z in attesa di disposizione per la sua restituzione all'INDIRE.

La percentuale di utilizzo è stata del 98,02%.

RESIDUI PASSIVI:

I residui passivi sono in parte relativi all'a.f. 2016 per € 419,96 e riguardano spese preventivate e non ancora saldate perché non sono stati ricevuti i conteggi e/o le fatture dai creditori, ed in parte dai residui dell'a.f. 2017, pari ad € 17.955,86 che corrispondono all'ammontare degli impegni che l'Istituto Comprensivo di Luzzara ha nei confronti di creditori (Stato e altri).

Fra le uscite viene ricompreso anche il **fondo di riserva** accantonato nel Piano Annuale e che per l'anno 2017 era di € 206,67. E' da segnalare che detto fondo non è stato utilizzato e pertanto ha concorso alla determinazione dell'avanzo di amministrazione.

Per quanto riguarda le **Minute Spese** (che in realtà sono un giroconto ma che ovviamente sono spese e pertanto rientranti nelle uscite) sono stati stanziati totali € 550,00 prelevati con il Mandato n. 8 per € 300,00 e il M. n. 246 per un'integrazione di € 250,00.

Le spese medesime sono tutte documentate da scontrini fiscali o pezze giustificative regolarmente vistate dal dsga e dalla persona, quando diversa dal dsga, che ha utilizzato il contante per le Minute spese.

La documentazione bancaria utilizzata per prelevare e addebitare le somme delle Minute Spese è stata la seguente:

Mandati n. 333, 334,335 e 336 emessi sull'aggregato A01, i Mandati n. 337,338,339,340, emessi sull'aggregato A02 e i mandati n. 332 e 341 emessi sul progetto P10.

E' stata poi emessa la Reversale n. 90 di € 550,00 a pareggio e versati da parte del dsga, sul c/c bancario, € 226,65 quale rimanenza fra quanto prelevato ad inizio anno e quanto speso durante l'anno.

AGGREGATO Z

L'aggregato "Z" è l'aggregato in cui confluiscono i vari finanziamenti e contributi che al momento della loro assegnazione, pur essendo anche a volte mirati, non hanno ancora una voce di spesa specifica perché può non esserci una programmazione a monte del loro utilizzo e dunque restano in attesa di essere prelevati per essere destinati ad una voce di spesa determinata, sulla base del POF e degli indirizzi del Consiglio di Istituto.

L'aggregato Z alla fine dell'a.f. 2017 presenta un saldo di € 31.073,15 (come si evince peraltro dal modello H bis) suddiviso fra importo vincolato e non vincolato:

FONTE	saldo
EDA	1.458,13
Telefonate da privati	15,00
	-
Residuo avanzo 2016 non vincolato	1.138,45
Fondi da eredi sig.ra Rotolo Antonia	37,99
Assegnazione fondi da Comune per gestione amministrativa e noleggio fotocopiatore uffici di segreteria	4.295,56
Fondi per progetto di musica scuola primaria	
BERNI FLLI	200,00
Assegnazione dotazione ordinaria settembre/dicembre	4.844,23
Contributo volontario genitori	7.005,00
Contributo IREN per educazione ambientale	2.000,00
Contributo SABAR per progetto di educazione ambientale	3.874,54
Fondi Provincia per progetto materne	1.850,00

Fondi assicurazione dipendente poi non versata	7,00
Fondi per progetto Musica (Sicrea+ Binacchi + ITIC)	1.000,00
Fondi per animatore digitale 2017/2018	1.000,00
Fondi PNSD	2.154,25
Contributo volontario genitori	193,00
	€
TOTALE AL 31/12/2017	31.073,15

L'importo vincolato è di € 14.174,91 e quello non vincolato di € 16.898,24.

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 2017 si conferma che le risorse finanziarie sono state utilizzate nel rispetto dei vincoli di provenienza dei fondi, nel rispetto del Piano dell'Offerta Formativa e la distribuzione dei fondi fra le attività e i progetti è stata abbastanza mirata (infatti l'87% dei fondi assegnati ed accertati è stato impegnato) tenendo presente che rispetto ad una programmazione iniziale, contemplata nel Programma Annuale 2017, sono intervenute assegnazioni di fondi in corso d'anno che non sempre è possibile impegnare immediatamente e nel medesimo anno scolastico o finanziario in quanto a monte non vi è una programmazione del Collegio Docenti.

L'attività amministrativa, anche per il 2017, come per tutti gli anni finanziari precedenti, è stata costantemente improntata, nella sua totalità, ai criteri di trasparenza, di efficienza ed economicità, sia per il rispetto della normativa vigente sia per la realizzazione efficace delle attività riferibili ai progetti attuati nell'ambito del POF e realizzati nell'ambito dell'autonomia scolastica e conseguendo gli obiettivi prefissati dai vari progetti.

Conto del Patrimonio:

Nel corso dell'anno finanziario 2017 sono stati effettuati alcuni acquisti di materiale da inventariare, sia con i fondi del contributo dei genitori sia con fondi della Dotazione Finanziaria. I beni sono stati incrementati anche a seguito dei beni ricevuti da Conad sulla base della raccolta punti fatta dalla cittadinanza suzzerese a favore dei vari plessi dell'Istituto e da altre donazioni effettuate da aziende del territorio, da alcuni genitori.

Il resoconto del patrimonio è rendicontato nel modello K dove sono evidenziati i debiti e i crediti dell'Istituto (suddivisi fra Stato e altri) e tutti i beni inventariati sui quali si è proceduto all'ammortamento ordinario per permettere di mantenere aggiornati i valori dell'inventario riportati sempre nel modello K.

Si fa presente che la situazione 2016 è riportata integralmente nei suoi totali ma è stata rideterminata fra beni appartenenti alla cat. I e cat. III.

Per quanto riguarda la consistenza dei beni materiali, al 31/12/2017, si evidenzia la seguente situazione:

CAT. I – IMPIANTI E MACCHINARI (arredi e macchine per ufficio)

• Beni in carico all'1/01/2017	n. beni:	177	€	6.594,40
• Beni in inventariati nel corso del 2017	n. beni:	12	€	919,33
• Beni scaricati nel corso del 2017	n. beni:	2	€	-35,38
• Ammortamento			€	-1.436,58
• Consistenza al 31/12/2017	n. beni	187	€	6.041,77

CAT. III – ATTREZZATURE (sussidi didattici)

• Beni in carico all'1/01/2017	n. beni:	266	€	35.321,43
• Beni in inventariati nel corso del 2017	n. beni:	36	€	13.466,05
• Beni scaricati nel corso del 2017	n. beni:	6	€	- 59,71
• Ammortamento			€	-15.622,86
• Consistenza al 31/12/2017	n. beni	296	€	33.104,91

Totale dei beni inventariati al 31/12/2017 € 39.146,68 per n. 483 pezzi.

Si assicura il rispetto dell'art. 15 del D.l. 44/2001 relativo alla conservazione degli originali delle reversali e dei mandati, ordinati per attività e progetti, agli atti di questo istituto per non meno di dieci anni.

Ai sensi dell'art. 29 del D.l. 44/2001 sono documenti contabili obbligatori da conservare agli atti unitamente al conto consuntivo 2017:

- il programma annuale 2017;
- il giornale di cassa 2016 composto da nr. 99 pagine numerate munite del timbro dell'Istituto e siglate dal DSGA. Nell'ultima pagina viene attestato il numero di fogli di cui è composto il documento e firmato dal DSGA;
- quanto indicato al punto b. è previsto per i partitari delle entrate e delle spese sia in conto competenza che residui; per il registro del c.c. postale, per il registro delle minute spese.

La contabilità dell'Istituto Comprensivo di Luzzara è tenuta con il pacchetto informatico MEDIASOFT secondo le disposizioni del MIUR.

Si dichiara che non sono state tenute contabilità fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
D.ssa Concetta Stramacchia

