



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

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

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.I. 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 di carattere generale dell'Istituto Comprensivo di Luzzara:

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, pertanto l'Istituto Comprensivo di Luzzara copre l'intera formazione del I ciclo.

L'Istituto si compone di 6 plessi scolastici di cui una scuola secondaria, una scuola primaria e una scuola dell'infanzia in Luzzara capoluogo, una scuola primaria e una scuola dell'infanzia nella frazione di Villarotta ed una scuola dell'infanzia nella frazione di Codisotto.

Gli uffici di segreteria si trovano presso la scuola primaria di Luzzara capoluogo.

La popolazione scolastica è così suddivisa:

Scuole dell'infanzia statali:		8 sezioni con un totale alunni	158
Scuola primaria :	Luzzara	16 classi con un totale alunni	289
	Villarotta	5 classi con un totale alunni	92
Scuola secondaria di 1° grado		13 classi con un totale alunni	260
Totale alunni n. 799			

Risorse umane:

Dirigente Scolastico, reggente temporaneo;

Docenti:

- ❖ n. 20 docenti di scuola materna di cui 14 a tempo indeterminato e 4 a tempo determinato e 1 docente per la religione cattolica assegnato dalla Diocesi Reggio Emilia per 12 ore settimanali;
- ❖ n. 46 docenti di scuola primaria di cui 33 a tempo indeterminato (di cui 1 in part time per 15 ore settimanali); 11 a tempo determinato; 2 docenti per la religione cattolica assegnati dalla Diocesi di cui un'unità con per 22 ore settimanali + 2 ore di programmazione, la seconda unità per 11 ore settimanali;

- ❖ n. 31 docenti di scuola media di cui 16 a tempo indeterminato compreso il docente di religione (a scavalco con l'Istituto di Guastalla e 15 a tempo determinato).

Il personale A.T.A. è composto di unità così distribuite:

- n. 1 direttore dei servizi generali ed amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 4 assistenti amministrativi di cui 3 con rapporto a tempo indeterminato, 1 a tempo determinato fino al 30/06/2019;
- n. 16 collaboratori scolastici di cui 13 tempo indeterminato compreso un part-time, n.3 con lavoro a tempo determinato fino al 30/06/2019.

A fianco del personale docente prestano servizio 4 assistenti ad personam per alunni disabili, forniti dal Comune di Luzzara, operanti nei vari plessi dell'Istituto (così come evidenziato anche nel progetto, finanziato direttamente dal Comune, "Tutti a scuola") e una docente sempre finanziata da fondi Comunali, che viene utilizzata nel laboratorio per alunni stranieri della scuola media. Inoltre operano due persone esterne dipendenti dell'azienda di pulizia a cui è stato affidato l'appalto delle pulizie al 1° piano della scuola primaria del capoluogo.

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 2018 chiude con un **Avanzo di Amministrazione** definitivo di € 42.976,62 come da mod. J.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	VINCOLATO	NON VINCOLATO
2018		
ATTIVITA'		
A01-001 Funzionamento amministrativo		1177,89
A02-001 Funzionamento didattico	557,19	1011,72
A04-001 Arredi		20,13

PROGETTI

P01	98,00	
educazione ambientale		
P05	297,59	
Orientamento secondaria		
P06		
Funzioni Miste	0,46	
P09		
Progetto A.L.I.		164,85
P10		
Sicurezza		38,66
P11		
Mostrischio		10,72
P12	162,00	
Ed. Musicale primaria Luzzara		
P15		
PNSD	11,96	
Fondo di riserva		220,00
Aggregato Z al 31/12/2018	36.417,90	2520,29
Radiazioni residui passivi		267,26
TOTALE 2018	37.545,10	5431,52

Nell'aggregato Z, alla data del 31/12/2018 vi erano allocati i seguenti fondi:

FONTE	vincolato	non vincolato
Residuo progetto Ambiente (scheda + IREN)	966,18	
Contributo genitori a.s. 2017/2018	300,61	
Residuo avanzo 2016 non vincolato		19,79
Residuo dotazione finanziaria 2017		3,06
Avanzo progetto Cambiamo punto di vista	162,00	
Residuo avanzo 2017 non vincolato		26,01
Saldo differenza avanzo a fine ottobre 2017 e fine dicembre 2017 (di cui 3154,25 PNSD)	2.000,00	2.117,66
Contributi genitori	231,00	
Saldo assegnazione fondi da parte del Comune per funzionamento	4.265,26	
Residuo assegnazione dotazione settembre - dicembre 2018		353,77
CONTRIBUTO Volontario genitori	8.047,00	
Fondi Circolo La Torre per progetti di Istituto	1.000,00	
Fondi MIUR per orientamento scolastico	225,91	
Contributo genitori primaria Luzzara per progetto Muscia	300,00	
Assegnazione fondi per Funzioni Miste a.s. 2018/2019	11.084,00	
Assegnazione da Comune fondi Iren per ed. ambientale	2.000,00	
Fondi SABAR per educazione ambientale	3.435,79	
Provincia RE per progetti scuole infanzia	2.400,15	
TOTALE AL 31/12/2018	36.417,90	2.520,29

PARTE PRIMA: ENTRATE

La dotazione finanziaria iniziale dell'anno 2018 è stata di € 29.845,48 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 2018, ulteriori assegnazioni per l'appalto di pulizia e fondi per le attività di orientamento scolastico.

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 2018 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 2018 e di quelli compresi nel Conto Consuntivo 2018 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**.

VARIAZIONI IN ENTRATA

FONTE DEL FINANZIAMENTO		IMPORTO
MIUR		17.014,74
Fondi per orientamento scolastico	480,57	
Dotazione ordinaria settembre - dicembre 2018	6.679,33	
Fondi appalto di pulizia settembre - dicembre 2018	9.854,84	
PROVINCIA		2.400,15
Contributo per progetti scuole infanzia	2.400,15	
COMUNE		22.084,00
Fondi per gestione amministrativa e noleggio fotocopiatore	5.000,00	
Fondi per acquisto materiale cartaceo e detersivi	4.000,00	
Fondi IREn per progetto ambiente a.s. 2017/2018	2.000,00	
Fondi per Funzioni Miste a.s. 2017/2018	11.084,00	
ALTRE ISTITUZIONI		2.854,49
Fondi da IC Guastalla per corso formazione antincendio	480,00	
Fondi da IC Reggiolo per acquisti in rete (capofila Luzzara)	2.374,49	
FAMIGLIE		23.410,11
Fondi per esame certificazione Trinity 2017/2018	3.495,00	
Fondi per contributo volontario e assicurazione alunni 18/19	13.094,00	
Fondi per contributo volontario e assicurazione alunni 17/18	231,00	
Ulteriori contributi per noleggio pullman	3.666,86	
Fondi genitori infanzia per contributo progetto Yoga 2017/2018	544,00	
Fondi genitori per ingressi musei, laboratori, ecc	2.379,25	
PRIVATI		6.688,79
Donazione Circolo La Torre per progetti 2018/2019	1.000,00	
Fondi SABAR per progetto ambiente 2018/2019	3.435,79	
Fondi Associazione Rubacuori per progetti 17/18	1.100,00	
Fondi Associazione Rubacuori per noleggio fotocopiatore Villa	300,00	
Fondi da genitori per progetto di educazione musicale	300,00	

Fondi dipendenti per assicurazione volontaria 18/19	553,00	
ALTRE		0,06
Interessi attivi a.f. 2017 c/c bancario e postale	0,06	
TOTALE VARIAZIONI DA ASSEGNAZIONI AL 31/12/2018		74.452,34
Variazione positiva adeguamento avanzo di amministrazione da presunto ad effettivo alla data del 31/12/2017		5.770,66
TOTALE VARIAZIONI AL 31/12/2018		80.223,00

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;
- I fondi sempre statali diversi dalla dotazione finanziaria sono stati incrementati 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 Reggiolo);
- I fondi comunali consistono in contributi per coprire le 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. 2018/2019;
- I fondi da parte di altre istituzioni sono relativi al rimborso, da parte dell'Istituto Comprensivo di Reggiolo per acquisti in rete di materiale di consumo (carta fotocopie, materiale di consumo) e da parte dell'Istituto Comprensivo di Guastalla per il contributo del finanziamento del corso di formazione antincendio realizzato in rete tra i due istituti;
- 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 2018 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 e del contributo del Circolo "La Torre" per sostenere il progetto di madrelingua della scuola secondaria
- Le altre entrate sono rappresentate dalle variazioni per gli interessi attivi bancari e postali;
- Le **variazioni** al 22/11/2018 per assegnazione di somme vincolate sono state comunicate al Consiglio di Istituto con Decreti del Dirigente Scolastico.

Tra le poste attive vi sono i residui attivi che sono fondi assegnati, di qualunque provenienza (statale, regionale, provinciale, locale, pubblica, privata) e non ancora incassati alla data del 31/12/2018.

Alla fine dell'anno finanziario 2018 la posizione dei Residui Attivi risulta essere la seguente:

1.941 ,22	residui attivi 2013
2.108,8 5	residui attivi 2017
18.918,87	Residui attivi 2018
22.968,94	TOTALE

Il residuo dell'anno **2013** per totali € 1.941,22 riguardano:

€ 1.941,22 fondi per CTP **MIUR**

I residui dell'anno **2017** per totali € 2.108,85 riguardano le seguenti voci:

€ 108,85 fondi I.C. Einstein di RE **Istituzione Scol.**
 € 2.000,00 fondi del Comune di IREN **ENTE LOCALE**

I residui dell'anno **2018** per totali € 18.918,87 riguardano le seguenti voci:

€ 7.552,00 fondi Comune per saldo F. Miste **ENTE LOCALE**
 € 2.000,00 fondi Comune per IREN **ENTE LOCALE**
 € 1.200,08 fondi saldo progetto scuole infanzia **PROVINCIA**
 € 3.435,79 fondi SABAR per progetto ambiente **SABAR**
 € 14,00 fondi da dipendenti per assicurazione **PRIVATI**
 € 2.037,00 fondi per certificazione Trinity 18/19 **GENITORI**
 € 480,00 fondi da IC Guastalla per corso in rete **IST. SCOLAST.**
 € 1.000,00 fondi Circolo La Torre per progetti **PRIVATI**
 € 1.200,00 fondi da INAIL per progetto Mostrischio **Ist. Scolastica**

Tra le poste attive del Consuntivo 2018 vi è anche il **saldo della banca** per € 33.041,74 che corrisponde al saldo delle scritture contabili del Giornale di Cassa al 31/12/2018 come si evince dalla stampa del libro giornale.

Il c/c postale, sempre facente parte dell'attivo, chiude, alla data del 31/12/2018, con un saldo di € 7,00 che fa parte dei residui attivi sopra richiamati e corrispondenti a fondi dei genitori per il contributo volontario degli alunni.

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.I. n. 44/2001 che prevede che le entrate e le uscite siano sempre a pareggio. Tutto quanto in entrata non allocato nelle schede di attività o progetti, deve essere allocato nell'aggregato Z che diventa una posta dell'avanzo di amministrazione. Lo steso aggregato Z si divide in fondi vincolati e non vincolati. La composizione di detto Aggregato è già stata riportata nelle poste attive.

ATTIVITA':**A1. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**

Economia: € 1.177,89

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 8.600,00 (in parte derivante dall'avanzo di amministrazione 2017 ed in parte dalla dotazione ordinaria 2018) e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 8.807,30 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di €17.407,30 e ad un impegno complessivo di spesa per € 16.229,41.

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 2018). 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,
- 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).

A2. FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Economia € 1.568,91

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 29.678,45 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 35.177,70 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 64.856,15 e ad un impegno complessivo di spesa per € 63.287,24

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 in

quanto l'IC di Luzzara decide l'importo del contributo volontario delle famiglie alla fine dell'a.s. per l'anno successivo.

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

In questa attività non vi è stata programmazione in quanto non vi sono, comunemente ormai spese di personale nella scuola se non espressamente per progetti mirati. In effetti questa attività veniva utilizzata per il pagamento delle supplenze ed ora negli schemi del nuovo bilancio non sarà più contemplata. L'Istituto di Luzzara ha inserito una spesa relativa al pagamento del compenso di una delle due docenti che svolgono le lezioni del Trinity (relativamente al progetto ripresentato per l'a.s. 2018/2019) per non attivare un progetto nuovo a fine anno 2018 e dunque è stata utilizzata questa scheda semplicemente come "appoggio" in quanto l'attività è stata definita in dicembre inoltrato. Si tratta comunque di fondi provenienti dall'avanzo della dotazione ordinaria 2017 che servono a coprire il costo delle lezioni per la certificazione Trinity di una delle due docenti curricolari della scuola secondaria. L'altra docente viene retribuita con i fondi del FIS. (Fondo Istituzione Scolastica). L'importo complessivo è di € 1.207,57, oneri Stato compresi.

A4. SPESE DI INVESTIMENTO - arredi

Economia € 20,13

Anche questa attività non prevedeva programmazione iniziale e, sempre con fondi della dotazione ordinaria, si sono acquistati detersivi per sapone per la scuola dell'infanzia di Codisotto a seguito di sopralluogo dell'ASL.

PROGETTI:**P01 – Progetto di educazione ambientale a.s. 2017/2018**

Il progetto, ormai consolidato nell'Istituto da diversi anni, viene riproposto con le stesse modalità e metodologie in quanto risultato "vincente" negli anni e molto apprezzata è l'attività svolta dagli esperti del WWF che hanno una "presa" molto positiva sugli alunni. I fondi per la realizzazione del progetto sono stati assegnati da SABAR e dal Comune di Luzzara che fa da tramite per IREN. I medesimi 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.

E' stata realizzata un'economia sul noleggio dei trasporti pari ad € 98,00.

P03 – PROGETTO TRINITY a.s. 2017/2018

Come ogni anno viene riproposto tale progetto a grande richieste sia degli alunni che delle famiglie degli stessi e 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 interna è stata pagata con il fondo di istituto). Al gruppo di alunni di Luzzara si è aggiunto, come lo scorso anno, un gruppo di alunni dell'IC di Guastalla. La previsione totale è stata di € 1.207,57 esattamente come l'impegno finale di pari importo.

P04 – PROGETTO MADRELINGUISTA INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO a.s. 2017/2018

Il progetto di madrelingua inglese prevede, attraverso attività di ascolto, comprensione e dialogo con una madrelingua 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.

P05- ORIENTAMENTO SCUOLA MEDIA a.s. 2017/2018

La scheda progetto vede una dotazione iniziale di € 42,93 proveniente da avanzo vincolato ed un'ulteriore implementazione di € 254,66 sempre provenienti da fondi incolati assegnati dal MIUR per attività di orientamento. Inizialmente era previsto un esperto esterno che potesse intervenire all'inizio dell'a.s. 2018/2019 ma poi non è stata realizzata questa attività e pertanto si è realizzata un'economia di totali € 297,59 che, essendo vincolati, saranno utilizzati nel prossimo a.s.

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.

I fondi sono stati assegnati all'Istituto sempre nella stessa entità di € 11.084,00, interamente utilizzati se non per un piccolo residuo di € 0,46.

P07 – FORMAZIONE ATA

E stata prevista una programmazione iniziale di € 300,00, poi implementata di € 285,00, per far fronte alle attività di formazione che nell'anno finanziario 2018 sono state svolte a favore del personale ATA. In effetti, in rete con altre scuole si sono svolte attività di formazione e /o aggiornamento per attività di approfondimento delle tematiche della gestione delle varie aree amministrative.

P09 – PROGETTO DISTRETTUALE – “ACCOGLIENZA” a.s. 2017/2018

Il progetto è il 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 in parte dall'avanzo vincolato e in parte dalla dotazione ordinaria per un totale di € 164,85 che non sono stati utilizzati. Si segnala che tale progetto si è definitivamente concluso alla fine dell'a.s. 2017/2018 e per l'a.s. 2018/2019 l'Ufficio Scolastico Regionale non ha rinnovato, in organico, il posto previsto per tale progetto.

P10 – SICUREZZA – aa.ss. 2017/2018 - 2018/2019

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 € 2.750,00 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 2.688,36 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 5.438,36 e ad un impegno complessivo di spesa per € 5.399,70 realizzando un'economia di € 38,66.

L'impegno principale, come ogni anno, deriva dal compenso del RSPP esterno e dai costi 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 antisdrucciolo, ecc.

P11 – PROGETTO MOSTRISCHIO a.s. 2017/2018

Il progetto si ripete ormai da diversi anni scolastici ma è ampiamente gradito dai genitori e dagli alunni e dunque è stato ripetuto anche per l'anno scolastico 2017/2018 per le classi terze della scuola primaria.

Il progetto è stato finanziato con totali € 1.200,00 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 € 1.200,00 vi è stato un impegno complessivo di € 1.1.189,28 realizzando un residuo di € 10,72.

P12 – Progetto di educazione musicale nella scuola primaria di Luzzara a.s. 2017/2018

Il progetto ha riguardato tutte le classi della scuola primaria di Luzzara che hanno svolto 8 ore ciascuna di educazione musicale con un esperto, regolarmente individuato 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, appunto, la prosecuzione nell'a.s. 2017/2018. I fondi utilizzati provengono sia dalle donazioni di società del territorio aai dal contributo volontario dei genitori, in parte confluiti nell'avanzo di amministrazione ed in parte da nuove assegnazioni. La programmazione definitiva è stata di € 5.820,00, la spesa finale di € 5.658,00 realizzando in tal modo € 162,00 che è intenzione dei docenti riutilizzare per ripetere il medesimo progetto anche nell'a.s. 2018/2019.

P13 – Cambiamo punto di vista In rete

Il progetto ha visto 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 è svolto in rete tra gli istituti di Luzzara, Reggio, Gualtieri e Einstein di Reggio Emilia (di cui Luzzara è capofila) ed è terminato nel 2017. La scheda finanziaria riporta infatti solo i residui che sono stati regolarmente liquidati nel 2018. Il progetto è stato rendicontato ad Indire, tramite le procedure previste ed ha realizzato un'economia di € 162,00 che, essendo finalizzata, al momento è stata allocata nell'aggregato Z.

P14 – Progetto Yoga Bimbi– scuole dell'infanzia a.s. 2017/2018

Il progetto ha visto la realizzazione dell'attività di Yoga per bimbi presso le 3 scuole dell'infanzia statali di Luzzara in rete con le scuole dell'infanzia statali di Reggio. I fondi utilizzati sono pervenuti in parte dalla Provincia di Reggio Emilia e in parte dalle donazioni dei genitori e dell'Associazione Rubacuori, per totali € 2.794,00 utilizzati interamente per pagare l'esperta di Yoga, che ha proposto giochi di animazione, di condivisione del contatto corporeo, per il miglioramento della postura e di rilassamento, posizioni yoga (asanas), racconti di brevi storie sul mondo circostante, utilizzazione di MUDRA (gesti e movimenti eseguiti con le mani). Le attività svolte hanno avuto ricaduta positiva sugli alunni.

P15 – Piano Nazionale Scuola Digitale a.s. 2017/2018

In questa scheda progetto confluiscono i fondi vincolati, assegnati dal MIUR, specificatamente per formare gli studenti ai concetti base dell'informatica, sviluppare competenze logiche e capacità di risolvere problemi in modo creativo ed efficiente (problem solving), sviluppare il pensiero computazionale (coding).

Al momento sono stati utilizzati € 1.260,00 per retribuire docenti interni che hanno sviluppato corsi di coding e potenziamento di informatica agli alunni della scuola secondaria di primo grado e per un corso rivolto ai docenti della scuola primaria, tenuto dall'Animatore Digitale. La ricaduta delle attività è stata giudicata molto buona.

RESIDUI PASSIVI:

I residui passivi sono tutti di origine 2018, per totali € 13.034,06 e corrispondono all'ammontare degli impegni che l'Istituto Comprensivo di Luzzara ha nei confronti di creditori (Stato e altri).

Con delibera del Consiglio di Istituto n.30 del 28/11/2018 sono stati radiati alcuni residui passivi del 2017 pari ad € 267,26 che, ovviamente, sono confluiti nell'avanzo di amministrazione.

Fra le uscite viene ricompreso anche il **fondo di riserva** accantonato nel Piano Annuale e che per l'anno 2018 era di € 220,00 . 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 € 400,00 prelevati con il Mandato n. 10 del 15/01/2018 per totali € 400,00

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. 270, 271, 272 e 273 emessi sull'aggregato A01, i Mandati n. 274, 275 e 276 emessi sull'aggregato A02 e il mandato n. 277 emesso sul progetto P10 per complessivi € 229,79.

E' stata poi emessa la Reversale n. 96 di € 400,00 a pareggio e versati da parte del dsga, sul c/c bancario, € 170,21 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.

L'aggregato Z alla fine dell'a.f.. 2018 presenta un saldo di € 38.938,19 (come si evince peraltro dal modello H bis) suddiviso fra importo vincolato e non vincolato, come riportato a pagina 4 della presente relazione.

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 2018 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 il 73% dei fondi assegnati ed accertati è stato impegnato) tenendo presente che rispetto ad una programmazione iniziale, contemplata nel Programma Annuale 2018, 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 2018, come per tutti gli anni finanziari precedenti, è stata costantemente improntata, nella sua totalità, ai criteri di trasparenza, di efficienza ed efficacia.

Tutte le attività riferite ai progetti attuati nell'ambito del PTOF hanno permesso di conseguire gli obiettivi prefissati, in linea con le priorità espresse nel RAV e con gli obiettivi di miglioramento individuati nel PdM.

Conto del Patrimonio:

Nel corso dell'anno finanziario 2018 sono stati effettuati alcuni acquisti di materiale da inventariare ma molti beni sono stati incrementati anche a seguito di donazioni ricevute dal Conad sulla base della raccolta punti fatta dalla cittadinanza luzzarese a favore dei vari plessi dell'Istituto e da donazioni consistenti di pc fissi e portatili effettuate dalla Banca Intesa San Paolo.

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 2018 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 31/12/2018, si evidenzia la seguente situazione:

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

• Beni in carico all'1/01/2018	n. beni:	187	€	6.041,77
• Beni in inventariati nel corso del 2018	n. beni:	2	€	1.376,00
• Beni scaricati nel corso del 2018	n. beni:		€	
• Ammortamento			€	-1.514,53
• Consistenza al 31/12/2018	n. beni	189	€	5.903,24

CAT. III – ATTREZZATURE (sussidi didattici e attrezzature varie)

• Beni in carico all'1/01/2018	n. beni:	296	€	33.104,91
• Beni in inventariati nel corso del 2018	n. beni:	34	€	18.322,00
• Beni scaricati nel corso del 2018	n. beni:		€	
• Ammortamento			€	-13.521,25
• Consistenza al 31/12/2018	n. beni	330	€	37.905,66

Totale dei beni inventariati al 31/12/2018 € 43.808,90 per n. 519 pezzi.

Si assicura il rispetto dell'art. 15 del D.I. 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.I. 44/2001 sono documenti contabili obbligatori da conservare agli atti unitamente al conto consuntivo 2017:

- a. il programma annuale 2018;
- b. il giornale di cassa 2018 composto da nr. 85 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;
- c. 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