



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 SEMESTRALE DEL DSGA RELATIVA ALL'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2019 ALLA DATA DEL 30 GIUGNO 2019

Il nuovo regolamento di contabilità, D. Lgs. 129/2018 dispone, all'art. 10, le verifiche le modifiche di assestamento al Programma Annuale. Per tale motivo viene presentata la presente relazione che tiene conto delle entrate accertate di competenza (già incassate e da incassare) e della consistenza degli impegni assunti, di competenza e dei pagamenti effettuati alla data del 25.06.2019

Alla data attuale sono intervenute delle **nuove assegnazioni di fondi**, rispetto alla data di approvazione del Programma Annuale 2019 (prot. n. 2919 B15 del 25/06/2019) che vengono così evidenziate:

FONTE DI ENTRATA	IMPORTO
<u>FAMIGLIE</u>	
Quote di contributo volontario	83,00
<u>PRIVATI</u>	
Quota assicurativa da dipendente	7,00
<u>ALTRE ENTRATE</u>	
Rimborso da parte di INAIL	336,21

Vengono altresì illustrate le variazioni afferenti alle diverse attività o progetti derivanti da prelevamenti dall'aggregato Z per tutte quelle spese non programmate in sede di Programma Annuale perché non quantificabili o addirittura non conosciute in quel periodo. (prot. n. 2920 del 25/06/2019):

MOTIVAZIONE PRELIEVO DA Z	DESTINAZIONE	IMPORTO
Prelevamento fondi da avanzo non vincolato per corso di formazione D.ssa Dicembrini	P01.003	350,00
Prelevamento da residuo dotazione per incremento visite mediche	A01,004	308,00
Prelevamento da dotazione 2019 per noleggio 3 fotocopiatori per 6 mesi (da aprile a settembre)	A03,001	2.384,49
Prelevamento da residuo dotazione 2019 per DPO da maggio 2019 a maggio 202	A01.003	

1.220,00

Prelevamento da fondi Comune per acquisto macchinari per ufficio e saldo arredi per ufficio	A02.001	285,92
Prelevamento da fondi Ambiente per implementazione acquisto materiale	P01.001	396,50
Prelevamento dotazione 2019 per carta fotocopie didattica	A03.001	386,18
Prelevamento da avanzo NON Vinc. Per ripristino negativi su spese generali della didattica	A03.001	890,77

Con nota prot. n. 2921 B15 del 25/06/2019 vengono anche evidenziati gli storni, all'interno della medesima attività o progetto a cui afferiscono e che si sono realizzati in quanto, nel corso di svolgimento dell'attività scolastica (sia didattica che amministrativa) e/o dei singoli progetti sono mutate delle condizioni di realizzazione delle varie attività o per esigenze non bene identificate nel momento della programmazione iniziale.

PROGETTO O ATTIVITA'	IMPORTO	SOTTOCONTO		IMPORTO
		STORNATO	ACCREDITATO	
A02 Spostamento fondi da cancelleria ad acquisto carta per fotocopie	500,00	02.01.002	02.01.001	500,00
A02 Spostamento fondi da stampati ad acquisto materiale di consumo	134,99	02.01.003	02.03.011	134,99
A02 Spostamento fondi da accesso banche dati a licenze d'uso software	400,00	03.08.003	03.07.006	400,00
A03 Spostamento fondi da cancelleria ad acquisto carta per fotocopie	500,00	02.01.002	02.01.001	500,00
A03 Spostamento fondi da acquisto materiale informatico a noleggio fotocopiatori + copie eccedenti	800,00	02.03.009	03.07.001	800,00
P01-001 Spostamento fondi da contributi previdenziali a contributi INPS	2,00	01.01.006	01.01.007	2,00

Per quanto riguarda la gestione amministrativo contabile delle varie attività e dei vari progetti che era stata programmata nel Programma Annuale 2019, si può confermare che la medesima è stata realizzata nel primo semestre come preventivato in sede di programmazione avendo accantonato nell'aggregato Z una quota di "riserva" della dotazione ministeriale e di altri fondi non vincolati con i quali si è potuto far fronte all'innalzamento non programmato e non quantificabile in sede di Bilancio di Previsione. Le variazioni di spesa significative vengono riportate nella spiegazione di ogni singolo aggregato / progetto.

Tuttavia si vuole precisare che della dotazione ordinaria assegnata per il periodo gennaio – agosto 2019, pari ad € 13.358,67 (senza considerare i fondi dell'appalto di pulizia), alla data attuale, il 30% è stato utilizzato per far fronte a spese di gestione più burocratica che

amministrativa e didattica; cioè si sono "dovute" impegnare cifre per far fronte a dei dettami normativi che sottraggono risorse per l'ampliamento dell'offerta formativa: medico competente e relative visite al personale; Responsabile Protezione Dati; implementazione sicurezza per le dotazioni tecnologiche e altre. Andranno aggiunti, ad inizio anno prossimo, ulteriori corsi obbligatori sulla sicurezza.

Per quanto riguarda invece i fondi derivanti dal contributo volontario i medesimi sono stati utilizzati esattamente come da specifica riportata nella relazione del Programma Annuale 2019 e più precisamente per i progetti di musica per la scuola primaria, per il progetto di madrelinguismo per la scuola secondaria; le scuole dell'infanzia invieranno entro il mese di giugno stesso o al massimo entro i primi dieci giorni di luglio, una comunicazione scritta di come intendano utilizzare il proprio contributo.

Vengono di seguito analizzate le varie attività, peraltro nuove rispetto al bilancio degli scorsi anni e suddivise secondo il nuovo schema di bilancio previsto dal D. Lgs. 129/2018. Le stesse attività sono state "esplose" in sotto attività per meglio rendicontare in modo analitico i vari impegni che l'Istituto assume.

Nella scheda **A01-001 (fondi per appalto pulizia)** vengono raggruppati i fondi che il MIUR assegna per il pagamento dell'appalto di pulizia che, ricordiamo, viene espletato al 1° piano della scuola primaria di Luzzara. Trattasi di un mero giroconto in quanto tutti i fondi ricevuti vengono impegnati per il pagamento della società Rekeep alla quale è affidato il servizio di pulizia.

I fondi sono già stati liquidati dal MIUR e resta l'impegno, fra i residui passivi, del mese di giugno 2019, attualmente ancora in corso.

Nella scheda **A01-002 (Sicurezza dell'intero istituto)** sono stati impegnati fondi, derivanti dalla dotazione finanziaria per l'acquisto dei DPI (dispositivi di protezione individuale) e per l'acquisto di medicinali per le cassette di Pronto Soccorso di tutti i plessi. Tutti questi impegni sono disposti dal D. Lgs. 81/08. Le spese per il Responsabile della Sicurezza sono state impegnate, anche per il periodo gennaio-agosto 2019, nell'anno 2018 quando è stato stipulato il contratto annuale con il Responsabile Sicurezza.

Nella scheda finanziaria si evince che della somma assegnata di € 950,00 resta un residuo di € 471,88 che servirà, per le medesime finalità, nella seconda parte dell'anno solare.

Nella scheda **A01-003 Privacy** vengono previste le spese per il pagamento del Responsabile per la Privacy che è un esperto esterno e anche questa figura è stata resa obbligatoria dal nuovo regolamento europeo sulla privacy e dal D. Lgs. 101/2018. I fondi assegnati provengono dalla dotazione finanziaria e l'impegno riguarda un intero anno, cioè da maggio 2018 a maggio 2019. Questa è una di quelle spese non programmate in sede di Programma Annuale in quanto, come peraltro specificato nella relazione del P.A. 2019, non si sapeva in gennaio se il contratto sarebbe stato assegnato alla medesima società oppure se vi potessero essere dei cambiamenti sia legislativi che burocratici.

Nella scheda **A01-004 Medico competente** vengono ricomprese le spese per il contratto con l'azienda Medlavitalia che assegna un medico per ogni istituzione scolastica che è chiamato ad accertare l'idoneità fisica dei dipendenti a rischio biologico e dei dipendenti con mansioni a videoterminale. I fondi, provenienti sempre dalla dotazione ordinaria, vengono impegnati sia per il contratto con l'azienda stessa che per il pagamento delle singole visite. Il contratto ha durata di 1 anno e scadrà in dicembre 2019.

La cifra programmata è stata implementata in quanto le visite mediche programmate sono poi risultate essere maggiori.

Nella scheda **A01-005 Spese generali per il funzionamento dell'intero Istituto**, i fondi assegnati provengono dal Comune di Luzzara per l'acquisto dei detersivi e del materiale cartaceo che serve a tutti i plessi per la pulizia dei medesimi e dai fondi del Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) per installare il firewall sui PC dell'Istituto, previsto anche dal Nuovo Regolamento Europeo sulla privacy perché appunto serve ad aumentare la sicurezza delle dotazioni che si collegano ad una rete. I fondi sono stati quasi tutti impegnati tranne un residuo dei fondi per l'acquisto di materiale di pulizia che dovrà essere utilizzato, seppur non sufficiente e sarà da integrare con fondi del Comune di Luzzara destinati però alla gestione amministrativa e non all'acquisto di detersivi, per il ripristino delle scorte di materiale per la pulizia per il primo quadrimestre del nuovo anno scolastico. Questo problema relativo all'insufficienza dei fondi per l'acquisto del materiale di pulizia è ormai da più volte che il DSGA pone all'attenzione dei vari dirigenti scolastici che si sono susseguiti e del Comune ma alla data attuale i fondi non sono stati aumentati.

Nella scheda **A02-001 Spese generali per il funzionamento della segreteria** sono state considerate tutte le spese per il funzionamento della segreteria, i cui fondi sono stati attinti da assegnazioni, in prevalenza, del Comune di Luzzara. Le spese hanno riguardato acquisto di materiale di consumo, assistenza software e hardware, le spese di tenuta conto presso la Banca tesoriera. Si precisa che alla data attuale non sono ancora stati impegnati i fondi previsti per la sostituzione di almeno 2 PC della segreteria e la spesa sarà considerata all'inizio del prossimo anno scolastico.

Per alcune sottovoci, non sufficientemente capienti per le spese sostenute, si è fatto fronte realizzando degli storni da un sottoconto ad un altro.

Nella scheda **A03-001 Spese generali per il funzionamento della didattica**, sono previste tutte quelle spese necessarie per la conduzione sia delle attività legate alla didattica, alla manutenzione, all'acquisto e/o noleggio di strumentazioni e materiale mirati alla didattica. La spesa iniziale programmata nel Programma Annuale di € 7.250,00 è stata implementata di € 2.770,67, attinti dalla dotazione ordinaria, per permettere il pagamento del noleggio, fino alla fine di questo a.s., delle nuove fotocopiatrici, poiché in sede di programmazione non era ancora stata espletata la gara di aggiudicazione e dunque non se ne conosceva l'entità economica. Sono state implementate anche le spese per le licenze d'uso software che comprendono il registro elettronico, le licenze antivirus, e le spese per l'acquisto di carta per fotocopie. Per coprire altri negativi sulla stessa scheda si è ricorsi a storni da un sottoconto ad un altro.

Nella scheda **A03-002 Acquisti di materiali didattici e di consumo con fondi genitori**, sono ricompresi i fondi del contributo volontario di inizio anno delle scuole dell'infanzia che ancora non sono stati impegnati e che lo saranno entro il 31/08/2019. Solo in piccola parte sono stati impegnati e spesi.

Nella scheda **A03-004 Funzioni miste per i collaboratori scolastici a supporto della didattica**, sono ricompresi i fondi che il Comune di Luzzara assegna all'Istituto per remunerare i collaboratori scolastici che svolgono le Funzioni Miste. I fondi non sono ancora stati impegnati in quanto si attende la chiusura delle attività delle scuole dell'infanzia per distribuire in modo corretto i fondi medesimi. Questa liquidazione avverrà nel mese di luglio o agosto 2019. I fondi saranno comunque completamente utilizzati e dunque si dovranno considerare negli impegni di spesa previsti da questo Istituto.

Nelle schede **A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**, sono stati ricompresi i fondi per il noleggio dei pullman sia per le uscite didattiche di un solo giorno che per quelle sul territorio con la convenzione TIL. Quest'anno è stata annullata l'uscita di una classe della scuola media e dunque vi è stata una minore uscita e di conseguenza una minore entrata da parte dei genitori e per quanto riguarda le uscite con TIL, la previsione, nonostante fatta sullo storico di diversi anni, si è rilevata maggiore. Queste differenze si compenseranno con le prime uscite della prima parte del prossimo a.s.

I **progetti**, come le attività, con il nuovo schema di bilancio, sono raggruppati per macroaree e si fornisce la seguente rendicontazione analitica:

P01-001 Educazione ambientale dell'intero Istituto. I fondi, tutti provenienti da assegnazioni mirate di SABAR e IREN sono stati utilizzati, come da programmazione iniziale, per remunerare i referenti progetto dei vari plessi, per gli esperti esterni per la realizzazione delle attività laboratoriali delle classi della scuola primaria e dell'infanzia; per le attività svolte dalle scuole dell'infanzia presso le Fattorie Didattiche e per pagare il trasporto degli alunni alle medesime fattorie; oltre che per l'acquisto di materiale (piante, legno, sementi, terriccio ecc) per realizzare le specifiche attività di natura ambientale. Vi è stata la necessità di implementare proprio la sottovoce di questi ultimi acquisti rispetto a quanto programmato in sede di bilancio. Nell'aggregato Z resta un residuo di € 1.879,22 vincolato a queste attività che servirà per iniziare le attività medesime nel prossimo a.s.

P01-002 Scuola Digitale. Questo progetto è stato creato per evidenziare, in una scheda apposita, lo svolgimento delle attività svolte dai docenti della scuola, in questo a.s. precisamente dalla scuola secondaria di I grado, relative alla realizzazione di Workshop pomeridiani sull'uso corretto di internet al fine di prevenire i fenomeni di cyber bullismo e i cui fondi provengono dal MIUR appositamente per tali attività legate al Piano Nazionale Scuola Digitale. Quanto programmato in sede di Programma Annuale è stato ampiamente realizzato. I fondi sono già stati liquidati ai docenti e sono già stati versati i relativi contributi allo Stato. L'economia realizzata di € 183,77, poiché parte dell'assegnazione (per € 114,68) proveniva da avanzo non vincolato, riconfluirà nell'avanzo non vincolato per altre attività di istituto.

P02-001 Madrelingua inglese – Scuola media. I fondi sono stati totalmente utilizzati per l'esperto esterno che è già stato liquidato. Il progetto si è svolto, in analogia agli altri anni, in modo efficiente ed efficace lasciando tutte le componenti (alunni, famiglie e docenti) molto soddisfatti. I fondi per la realizzazione del progetto sono provenuti interamente dal contributo genitori.

P02-002 Yoga bimbi Scuole dell'infanzia. Questo progetto, in rete con le scuole dell'infanzia statali di Reggio, vede la realizzazione di attività di yoga rivolte agli alunni dai 3 ai 6 anni ed è finanziato sia dai fondi della Provincia, sia dai fondi dei genitori (per le sole scuole materne di Luzzara e Codisotto) e da un contributo dell'Associazione Rubacuori. La cifra totale di € 3150,15 servirà per pagare la fattura dell'esperta che al momento, non è ancora pervenuta.

P02-003 La musica è..... scuole primarie. Il progetto, ormai alla 3^a edizione per la scuola primaria di Luzzara, ha coinvolto anche la scuola primaria di Villarotta e le lezioni sono state svolte da 2 diversi esperti. Entrambi i progetti hanno soddisfatto i docenti e le famiglie, oltre, ovviamente agli alunni. I fondi per la realizzazione del progetto provengono

in larga parte dai genitori sia tramite il contributo volontario di inizio anno sia da ulteriori assegnazioni ad hoc in corso d'anno e ad un sostanziale contributo da parte del Comitato Rubacuori.

Entrambi gli esperti sono già stati liquidati e si è avuta un'economia di € 246,00 a favore della scuola primaria di Villarotta in quanto sono state realizzate meno ore di lezione rispetto a quanto programmato.

P03-001 Certificazione Trinity. Il progetto, come ormai è risaputo, prevede il conseguimento della certificazione Trinity per un gruppo di alunni delle classi 2^a e 3^a medie che vengono preparati all'esame stesso da parte delle due docenti di inglese della ns. scuola secondaria. Un docente viene remunerato con i fondi della contrattazione di istituto, mentre l'altro con fondi allocati in bilancio. Si dà rendicontazione del progetto, per totali € 1207,57, pur non essendo fondi previsti nel Programma Annuale in quanto è un residuo che comunque proviene da dotazione ordinaria dello scorso anno e che sarà liquidato nel mese di luglio 2019. Il progetto ha ottenuto, anche questo anno, notevole successo e grande soddisfazione per gli alunni coinvolti.

P04-001 Formazione obbligatoria in base al D. Lgs. 81/08. In questo progetto vengono inclusi i corsi di formazione obbligatori relativi alla sicurezza. Nella prima parte dell'a.s. è stato realizzato il corso, seppur non obbligatorio, per il DAE, realizzato dalla CRI, sezione di Guastalla. I fondi provengono dalla dotazione ordinaria e si è realizzata una economia in quanto tutti i docenti iscritti inizialmente al corso non hanno poi potuto partecipare. Il corso è stato sostenuto in quanto il Comune ha donato all'Istituto il DAE e, per non lasciare inutilizzato tale strumento importantissimo, si è attivato il corso specifico.

P04-002 Formazione in presenza personale ATA. In questo tipo di formazione sono stati inclusi tutti i corsi di formazione e aggiornamento realizzati da Italiascuola tramite il Gruppo Spaggiari rivolti ai Dirigenti Scolastici e al personale di segreteria relativamente a diverse tematiche specifiche del mondo della scuola. Anche in questo caso i fondi provengono dalla dotazione ordinaria e il residuo, realizzato alla data attuale, verrà impegnato e, se necessario anche implementato, per altri corsi nella prima parte del prossimo a.s.

P04-003 Formazione docenti. In questa scheda progetto è stato realizzato un corso per docenti "Il Benessere psicologico degli insegnanti", che inizialmente è stato realizzato grazie ai fondi del Comitato genitori. Essendo stato un corso molto apprezzato e ritenuto molto interessante e valido da parte dei docenti, i medesimi hanno chiesto di realizzare una giornata di incontro suppletiva con fondi dell'Istituto, essendo la cifra di modesta entità: € 350,00.

L'aggregato Z, alla data del 25/06/2019 presenta un totale di € 19.536,68 così suddiviso:

FONTE DI FINANZIAMENTO	saldo	
Fondazione Manodori	10.000,00	
COMUNE residuo finanziamento per amministrazione	2.844,62	
Fondi per educazione ambientale (residui) SABAR + IREN)	1.879,22	
Residuo Dotazione 2018/2019	-	
Avanzo Progetto Cambiamo punto di vista Indire	162,00	
Fondi Circolo La Torre per progetti	1.000,00	
Fondi MIUR per orientamento	523,50	
Avanzo residuo dotazione sett/dicembre 2018	30,77	
Avanzo proveniente da gestione 2018	2.094,30	
Residuo contributo volontario genitori primaria Luzzara in attesa di destinazione	255,64	
Residuo contributo volontario genitori primaria Villarotta in attesa di destinazione	398,00	
Fondi residuo PNSD + F.M. 2018	12,42	
Rimborso INAIL per premio versamento come acconto per tirocinanti Provincia		336,21
TOTALE AL 25 GIUGNO 2019	19.536,68	
TOTALE H BIS AL 25/06/2019	19.536,68	

Come richiesto dall'art. 10 del D. Lgs. 129/2018 si riporta l'ammontare degli Impegni e degli Accertamenti alla data del 25/06/2019:

Accertamenti: € 60.653,20, di cui incassati € 49.429,58 e pertanto da riscuotere € 11.223,62. A questa somma occorre aggiungere il totale dei residui attivi ancora da riscuotere per € 20.437,94 addivenendo ad un totale da incassare di € 31.661,56.

Impegni: € 64.423,47 di cui già pagati € 43.134,58 e pertanto ancora da pagare € 21.288,89. A questa somma occorre aggiungere il totale dei residui passivi ancora da pagare alla data attuale per € 2.580,60, addivenendo ad un totale da pagare di € 23.869,49. A questo totale va aggiunta la cifra di circa € 11.665,00 relativa agli impegni, ancora da formalizzare per quanto sopra esposto relativamente alle attività e ai progetti, sia delle Funzioni Miste che dei referenti dell'educazione ambientale. Alla data del 25/06/2019 vi è un fondo cassa di € 30.714,28, che sommato alla cifra totale da incassare di € 31.661,56 porta ad un totale dell'attivo di € 62.375,84

Si conferma che alla data attuale sono stati spesi € 210,89 per le **Minute Spese** rispetto al prelievo iniziale di € 700,00, mentre il **c/c postale**, alla data odierna, presenta un saldo pari a zero (0).

La presente relazione viene consegnata al Dirigente Scolastico e ai membri della Giunta Esecutiva e al Consiglio di Istituto per la proposta e l'approvazione della medesima da parte del Consiglio di Istituto.

Proposto dal
DSGA Elisa Grisanti



Approvato dal Dirigente Scolastico
D.ssa Concetta Stramacchia