



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.edu.it
 E-mail: reic83200d@istruzione.it - pec: reic83200d@pec.istruzione.it

RELAZIONE SEMESTRALE DEL DSGA RELATIVA ALL'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2020 ALLA DATA DEL 27 GIUGNO 2020

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 26.06.2019.

In questa relazione vengono evidenziati dei minori accertamenti e minori impegni, con conseguente loro annullamento, a causa dell'emergenza COVID-19 che ha modificato tutta la didattica con conseguenti ricadute sul bilancio dovute all'annullamento delle uscite didattiche e della realizzazione dei progetti.

Per quanto riguarda i progetti, i medesimi, sono stati svolti parzialmente, tranne quello di Yoga per alunni dell'infanzia che sarebbe dovuto iniziare in marzo 2020, e, in accordo con i docenti referenti dei progetti medesimi e degli esperti esterni incaricati della loro realizzazione, sono stati mantenuti in essere e sono state pagate le ore fino realizzate alla data odierna.

E' bene sottolineare che il Ministero ha assegnato alle scuole diversi fondi, sia per la didattica a distanza, sia per acquisti di materiale igienizzante ed una ultima assegnazione importante di circa € 27.000,00 che al momento è stata allocata nell'aggregato Z in attesa delle nuove Linee Guida per l'inizio del prossimo a.s. Vi è da aggiungere che tali fondi mirati, devono essere impegnati, spesi e dunque anche rendicontati entro certe date fissate dal MIUR stesso.

Si riporta l'elenco delle assegnazioni di fondi intervenuti nel corso del primo semestre dopo l'approvazione del Programma Annuale:

VARIAZIONI IN ENTRATA - 1° Gennaio - 13 maggio 2020		
FORTE DEL FINANZIAMENTO		IMPORTO
FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		12.999,97
Fondi PON per la Scuola FESR	12.999,97	
MIUR		22.703,01
Fondi appalto pulizia gennaio e febbraio 2020	4.927,42	
Fondi per acquisto materiale cartaceo e detersivi	2.689,86	
Fondi per acquisto materiale pulizia emergenza Covid	3.738,04	
Fondi per DAD D.L. 18/2020	10.347,69	
Fondi per Animatore Digitale	1.000,00	
PROVINCIA		2.823,64
Fondi per progetti scuole dell'infanzia	2.823,64	
COMUNE		9.000,00
Fondi per gestione amministrativa e noleggio fotocopiatore	5.000,00	
Fondi per acquisto materiale cartaceo e detersivi	4.000,00	

FAMIGLIE		400,00
Fondi per laboratorio di educazione ambientale	400,00	
PRIVATI		200,00
Donazione eredi sig. Rovani	200,00	
ALTRE		0,76
Interessi attivi a.f. 2019 c/c bancario	0,46	
Interessi attivi a.f. 2019 c/c postale	0,30	
TOTALE VARIAZIONI DA ASSEGNAZIONI AL 13/05/2020		48.127,38
VARIAZIONI IN ENTRATA 16 MAGGIO - 25 GIUGNO 2020		
FONTI DEL FINANZIAMENTO		
MIUR		27.666,90
Risorse aggiuntive ar. 21 D.L. 34/2020	27.666,90	
Eliminazione variazione fondi genitori per laboratorio di educazione ambientale		- 400,00
Annullamento programmazione fondi genitori per uscite di 1 giorno		- 7.500,00
Annullamento programmazione visita MUSME		- 564,00
TOTALE VARIAZIONI AL 24 GIUGNO 2020		19.202,90
DIFFERENZA TRA AVANZO PRESUNTO AL 30/11/2019 E AVANZO DEFINITIVO AL 31/12/2019		5.370,23
PARTE AVANZO VINCOLATA	3.204,06	
PARTE AVANZO NON VINCOLATA	2.166,17	
TOTALE AL 25/06/2020		72.700,51

Fra le variazioni è stata segnalata anche la differenza tra avanzo presunto alla data del 30 novembre scorso e l'avanzo definitivo certificato al 31.12.2019.

Vengono riportate le variazioni afferenti alle diverse attività o progetti derivanti da prelievi dall'aggregato Z per tutte quelle spese non programmate in sede di Programma Annuale perché non quantificabili o addirittura non conosciute in quel periodo:

DATA	FONTI DI FINANZIAMENTO	prelievi	destinazione
07/02/2020	Prelievo da fondi Orientamento per pagamento APS I Care	122,00	A06-001
07/02/2020	prelievo da contributo genitori quota secondaria acquisto materiale sportivo	280,60	A03-002

07/02/2020	prelevamento da avanzo non vincolato (ex INAIL) per acquisto Bee-Bot per primaria	183,57	A03-002
07/02/2020	Prelevamento da dot. Ordinaria implementazione per acquisto videoproiettore	618,00	A03-001
07/02/2020	Prelevamento da avanzo non vincolato per progetto di musica primaria	274,00	P02-003
09/03/2020	Prelevamento da dotaz. Ordinaria per negativo su A03 per acquisto libri per stranieri	95,77	A03-003
16/03/2020	Prelevamento da dotaz. Ordinaria per negativo su appalto di pulizia saldo svincolo ritenute	13,10	A01-001
04/05/2020	Prelevamento fondi Comune per implementazione acquisto stampati	165,00	A02-001
04/06/2020	Prelevamento da avanzo non vincolato per DPO/RPD	1.207,80	A01-003

Per quanto riguarda la gestione amministrativa contabile delle varie attività e dei vari progetti che era stata programmata nel Programma Annuale 2020, quest'anno, proprio per la situazione di emergenza che si è venuta a creare, non si può confermare che la medesima sia stata realizzata nel primo semestre come preventivato in sede di programmazione, proprio per quanto spiegato all'inizio di questa relazione.

Le variazioni di spesa significative vengono riportate nella spiegazione di ogni singolo aggregato / progetto.

Tuttavia, si ribadisce anche quest'anno, che buona parte della dotazione ordinaria assegnata per il periodo gennaio - agosto 2020, pari ad € 12.658,67 (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 2020 e più precisamente per i progetti di musica per la scuola primaria, per il progetto di madrelingua per la scuola secondaria; le scuole dell'infanzia utilizzeranno i fondi a loro destinati, in analogia agli anni precedenti, per l'acquisto di materiale di consumo.

Viene segnalato che in fase di programmazione iniziale è stato sovrastimato il contributo delle famiglie e pertanto, alla data attuale, non avendo incassato completamente tutto il contributo viene richiesta la radiazione per la parte non incassata.

Vengono di seguito analizzate le varie attività:

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. Si ricorda che tale servizio si è concluso alla data del 29 febbraio u.s. e non verrà più rinnovato ma verrà assegnata un'ulteriore unità di personale ATA.

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 2020, nell'anno 2019 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 € 415,61 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 2020 a maggio 2021. Anche quest'anno, in fase di Programma Annuale non si aveva certezza se il nuovo contratto sarebbe stato assegnato alla medesima società oppure se vi potessero essere dei cambiamenti sia legislativi che burocratici. In realtà, alla volta di maggio, il dirigente ha deciso di assegnare l'incarico alla medesima azienda ed è stata dunque prevista la spesa per un intero anno, prelevando la somma corrispondente da avanzo non vincolato presente nell'aggregato Z, nella misura di € 1.207,80.

Nella scheda **A01-004 Medico competente** vengono ricomprese le spese per il contratto con l'azienda Mediavitalia 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 2020.

La cifra programmata, al momento, è solo per il contratto ed è pari ad € 300,00; eventuali spese aggiuntive per visite mediche saranno prese in esame qualora fossero necessarie.

Nella scheda **A01-005 Spese generali per il funzionamento dell'intero Istituito**, 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. Quest'anno, proprio perché è stato soppresso l'appalto delle pulizie da parte della cooperativa esterna, il MIUR ha assegnato una cifra aggiuntiva per l'acquisto di materiale di pulizia per la parte che ora diventa a carico del Ministero stesso.

Nella scheda **A01-006 Fondi per pulizie straordinarie ex D. Lgs. 18/2020**, questa scheda è stata creata ex novo per l'assegnazione dei fondi ad hoc che il MIUR ha inviato per l'acquisto di materiale straordinario per le pulizie a seguito dell'emergenza COVID-19.

I fondi assegnati corrispondono ad € 3.738,04 e l'Istituto ha acquistato al momento due nebulizzatori e materiale sanificante, oltre a un certo numero di mascherine e gel per mani.

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 tesoriere. In fase di programma Annuale sono stati riproposti i fondi per la sostituzione di almeno 2 PC della segreteria, ad oggi non ancora realizzata e se ne prevede l'acquisto durante l'estate. Alla data attuale non sono stati necessari prelievi dall'aggregato Z o storni sulla scheda medesima in quanto i fondi preventivati sono stati sufficienti a coprire le necessità.

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 al momento non è stata implementata, se non per le spese di acquisto materiale informatico e più precisamente per la sostituzione di due videoproiettori per due LIM della scuola secondaria.

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.

Nella scheda **A03-003** vengono ricomprese le spese per acquisti per la didattica.

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 e lo saranno nel corso di luglio p.v. ma si sa per certo che si realizzerà un'economia in quanto le attività didattiche sono state sospese il 22 febbraio u.s. tale economia sarà utilizzata per il prossimo a.s. o per incrementare i fondi che assegnerà il Comune oppure per integrarli qualora dovesse assegnare una cifra minore.

Nella scheda **A03-005 Risorse ex art. 120 D. L 18/20** viene ricompresa l'assegnazione che il MIUR ha inviato appositamente per la DAD (Didattica a distanza) per totali € 10.347,69 di cui € 9.764,57 per l'acquisto di device e piattaforme digitali ed € 583,12 per formazione del personale sull'utilizzo delle strumentazioni tecnologiche e delle relative piattaforme.

Nella scheda **A03-006 Distanti ora, connessi sempre – PON Smart Class** sono confluiti i fondi derivanti dal PON per l'acquisto di device.

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. Tuttavia, come già descritto ad inizio relazione, le uscite didattiche di un giorno non si sono realizzate ed anche una parte di quelle con il pullman del Comune.

Si fornisce la seguente rendicontazione analitica dei progetti:

P01-001 Educazione ambientale dell'intero Istituto. I fondi, tutti provenienti da assegnazioni mirate di SABAR e IREN (dello scorso anno realizzata come economia) dovevano essere 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. Di fatto, saranno da remunerare solamente in parte i referenti del progetto per quanto già realizzato e le ore del WWF per le quali siamo in attesa di conoscere l'esatta entità. Il progetto resta "aperto" per il prossimo a.s.

P02-001 Madrelingua Inglese – Scuola media. I fondi sono stati impegnati per l'esperto esterno che è stato liquidato per la parte realizzata fino a febbraio e il contratto è rimasto in essere per la parte rimanente. 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 Reggiolo, 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 con la quale non è ancora stato stipulato il contratto in quanto la realizzazione del progetto sarebbe dovuta partire a marzo. L'esperta è già stata individuata con regolare avviso di selezione.

P02-003 La musica è.... scuola primaria di Luzzara. Anche questo progetto, di cui ormai si conoscono le modalità di svolgimento, peraltro molto apprezzate dagli alunni e dalle loro famiglie, si è svolto parzialmente e proseguirà nel prossimo anno scolastico. 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.

Per la parte realizzata l'esperto ha già presentato fattura che è stata anche pagata.

P02-004 Comunicazione in azione. E' il progetto del plesso della scuola primaria di Villarotta e si tratta di laboratori espressivi di Musicoterapia, Ippoterapia e architettura in miniatura. Si realizza tramite esperti che offrono gratuitamente la loro collaborazione e il costo imputato al progetto, finanziato dal contributo volontario dei genitori (in parte dal residuo dell'a.s. scorso e in parte da quello dell'a.s. attuale) sarebbe servito per sostenere i costi di trasporto ai vari laboratori.

P02-005 – Cambiamo punto di vista in rete....Bassa Reggiana. Il progetto, che coinvolge 4 scuole del territorio ha visto la realizzazione parziale degli esperti psicologi, mentre le altre attività sono rimandate al prossimo a.s.

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. Questo progetto non ha ancora visto la conclusione del medesimo tramite il conseguimento dell'attestazione finale che è stata rimandata ad ottobre. Anche i docenti saranno liquidati a completamento del progetto.

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 ma non utilizzati in quanto, ovviamente, per l'emergenza in atto non sono stati organizzati corsi in presenza.

P04-003 Formazione docenti Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 In questa scheda progetto è stato realizzato il corso di formazione per docenti e personale ATA sulla DAD e sulle nuove tecnologie grazie ai fondi stanziati dal MIUR, come sopra descritto. Il corso è tenuto da un docente interno.

L'aggregato Z, alla data del 26/06/2019 presenta un totale di € 37.814,31 così suddiviso:

FORNITORE DI FINANZIAMENTO	SALDO
Fondi per educazione ambientale (residui) SABAR	116,45
Residuo Dotazione 2019/2020	551,44
Fondi MIUR per orientamento	324,16
Avanzo proveniente da gestione 2019	101,18
Residuo ex INAIL	56,51
Contributo volontario in attesa di destinazione	1.572,54
Fondi Comune per uffici a.f. 2020	3.758,96
Fondi Animatore Digitale	1.000,00
Donazione in memoria del sig. Rovani Erminio (vincolati a progetti primaria Luzzara)	200,00
Risorse ex art 231 D.L.34/2020	27.666,90
Prelevamento da avanzo non vincolato per DPO/RPD	
Differenza tra avanzo presunto 01/01/2020 e definitivo al 31/12/2019	2.166,17
Quota avanzo vincolato donazione Rubacuori per progetto Villarotta	300,00
Totale al 26 giugno 2020	37.814,31

Come richiesto dall'art. 10 del D. Lgs. 129/2018 si riporta l'ammontare degli Impegni e degli Accertamenti alla data del 26/06/2019:

Accertamenti: € 92.188,74, di cui incassati € 37.188,58 e pertanto da riscuotere € 55.000,16. A questa somma occorre aggiungere il totale dei residui attivi degli anni precedenti ancora da riscuotere per € 19.953,44 addivenendo ad un totale da incassare di € 74.953,60.

Impegni: € 52.023,91 di cui già pagati € 20.237,9258 e pertanto ancora da pagare € 31.785,99. A questa somma occorre aggiungere il totale dei residui passivi degli anni precedenti ancora da pagare alla data attuale per € 1.177,04, addivenendo ad un totale da pagare di € 32.963,03. Alla data del 26/06/2020 vi è un fondo cassa di € 44.999,17.

Si conferma che alla data attuale sono stati spesi € 174,23 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
Prof.ssa Maria Elena Torreggiani

