



## 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](http://www.icluzzara.gov.it)

E-mail: [reic83200d@istruzione.it](mailto:reic83200d@istruzione.it) - pec: [reic83200d@pec.istruzione.it](mailto:reic83200d@pec.istruzione.it)

Prot. N. 1634 B15

Luzzara, 15/03/2016

# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

## 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 rilevati alla data del 31 Marzo 2016:

#### **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.

L'Istituto Comprensivo è stato anche sede del Centro Territoriale Permanente per l'Educazione degli Adulti fino al 31/8/2015 quando il CTP è stato convogliato nei nuovi CPIA e più precisamente l'utenza della Bassa Reggiana è convogliata nel CPIA di Correggio denominato CPIA Nord.

E' da rilevare anche l'importanza che riveste 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 6/7 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	193;
Scuola primaria :	Luzzara	17 classi con un totale alunni	334;
	Villarotta	5 classi con un totale alunni	107;
Scuola secondaria di 1° grado		12 classi con un totale alunni	233

Totale alunni n. 867

### C) Risorse umane

- ❖ Dirigente Scolastico con incarico a tempo indeterminato, reggente e titolare presso IC Campagnola;
- ❖ n. 22 docenti di scuola materna di cui 16 a tempo indeterminato e 6 a tempo determinato di cui 3 di sostegno (dei quali 1 in part time per 16 ore); 2 docenti per la religione cattolica assegnati dalla Diocesi Reggio Emilia per 6 ore settimanali ciascuno;
- ❖ n. 45 docenti di scuola primaria di cui 29 a tempo indeterminato (di cui 1 docente in part time per 12 ore settimanali e 1 part time per 15 ore settimanali) e 16 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 6 ore settimanali. Fra i docenti di ruolo vi è 1 unità in utilizzo che opera sul progetto "Accoglienza" distrettuale a Guastalla ;
- ❖ n. 32 docenti di scuola media di cui 16 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 4 docenti in part time per 12 ore settimanali e un docente con il semi esonero come collaboratore del dirigente e 16 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 di 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 di cui in assegnazione provvisoria, 1 con supplenza annuale fino al 30/06/2016;
- n. 15 collaboratori scolastici di cui 14 con rapporto di lavoro a tempo indeterminato compreso un part-time e di cui 1 unità in assegnazione provvisoria e n.1 con lavoro a tempo determinato fino al termine delle attività didattiche in part-time.

L'Istituto, per sopperire, nell'a.s. 2015/2016 alla drastica riduzione del personale ATA (sia tra i collaboratori scolastici che tra gli assistenti amministrativi) ha attivato, grazie alla Provincia di Reggio Emilia, dei tirocini tra personale inserito in graduatorie particolari che permettono l'assunzione di detto personale retribuito dalla Provincia e per cui la scuola deve unicamente pagare l'assicurazione e il premio INAIL.

Si tratta di 1 persona per gli uffici di segreteria, 2 persone in supporto ai collaboratori scolastici ed un'ulteriore figura in supporto agli assistenti ad personam per gli alunni diversamente abili.

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: 17 classi con 1 laboratorio di informatica, uno spazio utilizzato per attività motoria, ma non attrezzato a palestra.  
In questo edificio 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 2015 si chiude con un **Avanzo di Amministrazione** di € 42.363,78 come da mod. J.

Si evidenzia che tale avanzo definitivo risulta essere maggiore rispetto a quello calcolato e presunto alla data del 31 ottobre 2016 che risultava di € 39.857,98. La maggiorazione è pari ad € 2.505,80.

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A.F. 2015</b>		<b>VINCOLATO</b>	<b>NON VINCOLATO</b>
32.174,93	CONTO z	18.932,30	13.242,63
5.755,92	Scheda A1	3.968,97	1.786,95
1.791,07	Scheda A2	60,17	1.730,90
-	Scheda A3		
331,14	Scheda A4		331,14
831,57	Totale schede progetti		831,57
200,00	fondo di riserva		200,00
41.084,63	1° TOTALE		
203,08	residui passivi radiati		38,08
165,00	residui attivi radiati		
41.122,71	2° TOTALE		
1.241,07	Accertamenti senza variazione	203,09	1.037,98
<b>42.363,78</b>	<b>TOTALE DEFINITIVO</b>	<b>23.164,53</b>	<b>19.199,25</b>

## PARTE PRIMA: ENTRATE

La dotazione iniziale finanziaria dell'anno 2015 è stata di € **24.805,59** 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 2015, ulteriori assegnazioni per l'appalto di pulizia, fondi per attività di orientamento scolastico e per acquisto di libri in comodato d'uso (DL 104/2013).

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 2015 e che hanno dato origine a variazioni di bilancio finalizzate con i relativi accertamenti ed incassi o generazione di residui attivi. Dal confronto dei dati di inizio anno compresi nel mod. A del Piano Annuale 2015 e di quelli compresi nel Conto Consuntivo 2015 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
<b>FONDI STATALI</b>			
Dotazione Ordinaria	24.805,59	37.699,10	12.893,51
Altri finanziamenti vincolati Stato		807,34	807,34
			-
Fondi del Comune	522,00	20.606,00	20.084,00
			-
<b>Altre istituzioni</b>	<b>2.270,19</b>	<b>2.479,06</b>	<b>208,87</b>
IC Gualtieri			208,87
Fondi da famiglie per contributo didattico, assicurazione, gite, da privati	11.765,60	30.065,10	18.299,50
			-
Altri contributi vari da privati	1.628,50	2.697,00	1.068,50
Corsisti CTP			457,50
Contributo per assicurazione dipendenti			611,00
Interessi attivi c/c bancario e postale	3,26	3,26	-
Altre entrate - storno accredito per c/c errato + rimborso parziale spese tenuta conto da parte di MPS		439,59	439,59
<b>TOTALI</b>	<b>40.995,14</b>	<b>94.796,45</b>	<b>53.801,31</b>

Gli importi delle variazioni sono dovuti a quanto segue:

- I fondi statali 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

- derivanti dal DL 104/2013 per l'acquisto di libri da dare in comodato d'uso e per l'attività di orientamento;
- 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 e per il nuovo finanziamento delle Funzioni Miste dei collaboratori scolastici per l'a.s. 2015/2016;
  - I fondi da parte di altre istituzioni sono relativi ad un contributo dell'Istituto Comprensivo di Gualtieri finalizzati ad un corso di formazione realizzato 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 2014 in poi; inoltre sono stati versati ulteriori fondi per incrementare l'attivo per il noleggio dei pullman per le uscite didattiche;
  - I contributi dei corsisti del CTP riguardano precisamente tutti i nuovi fondi derivanti dai versamenti degli adulti frequentanti tutti i plessi del CTP per il contributo dell'offerta formativa e l'assicurazione effettuati nel 1° semestre del 2015 perché dal 1° settembre 2015 il CTP non ha più fatto parte dell'IC di Luzzara;
  - Il contributo dei dipendenti riguarda il versamento del premio per pagare la polizza assicurativa a loro favore;
  - Le altre entrate sono rappresentate da un importo di € 359,59 relativo ad uno storno bancario per errato c/c bancario del destinatario (pertanto si tratta in realtà di un giroconto) e da un importo di € 80,00 relativo ad un rimborso parziale delle spese di tenuta conto del Monte dei Paschi di Siena.

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.

Le diverse variazioni, i doversi storni e prelevamenti da Z sono stati sottoposti al Consiglio di Istituto nelle varie sedute del medesimo e principalmente in sede di verifica semestrale del Programma Annuale 2015 e al 30 novembre 2015.

Alla fine di novembre 2015 sono stati proposti ed approvati dal Consiglio di Istituto anche le radiazioni dei residui passivi dell'a.f. 2015.

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 31/12/2015.

Alla fine dell'anno finanziario 2015 la posizione dei Residui Attivi risulta essere la seguente:

1.941,22	residui attivi 2013
1.458,13	residui attivi 2014
12.830,94	residui attivi 2015
<b>16.230,29</b>	<b>TOTALE</b>



## **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 viene allocato nelle schede di attività o progetti, deve essere allocato nell'aggregato Z che diventa una posta dell'avanzo di amministrazione.

### **ATTIVITA':**

#### **A1. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**

**Economia: € 5.755,92**

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 24.246,69 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 8.192,99 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 32.439,68 e ad un impegno complessivo di spesa per € 26.683,76.

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, dalle assegnazioni degli ulteriori finanziamenti per l'appalto delle pulizie e per la seconda tranche della dotazione finanziaria (periodo settembre – dicembre 2015). 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. Inoltre vengono previste le entrate derivanti dagli interessi attivi sul c/c bancario e postale.

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 l'appalto di pulizia del 1° piano della scuola primaria di Luzzara (giroconto);
- 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 dell'82,26%.

#### **A2. FUNZIONAMENTO DIDATTICO**

**Economia € 1.791,07**

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 20.251,30 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 25.394,64 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 45.645,94 e ad un impegno complessivo di spesa per € 43.854,87.

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è stata del 96,08%.



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, quando il Consiglio di Istituto, ad inizio settembre, definisce ed approva la somma da richiedere alle famiglie quale contributo volontario. 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:

- 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;
- rimborso spese pasti dei docenti impegnati nelle uscite didattiche;
- pagamento competenze a personale esterno per certificazione Trinity (giroconto)
- acquisto materiale per laboratori di informatica;
- materiale hardware e software;
- rinnovo licenze antivirus per laboratori di informatica

### **A3. SPESE DI PERSONALE**

#### **Economia € 0,00**

La programmazione iniziale prevedeva € 95,13. La gestione annuale ha previsto una variazione di € 157,37, addivenendo ad una programmazione finale di € 252,50.

Detti fondi sono stati utilizzati per il pagamento del compenso alla docente tutor della scuola secondaria per l'orientamento, per l'anticipo del premio INAIL per i tirocinanti impegnati come collaboratori scolastici e assistenti e per il pagamento di una fattura ASL ricevuta molto in ritardo rispetto a quando è stata effettuata la visita il cui costo, in base alla data, era ancora a carico delle scuole.

I fondi sono stati completamente utilizzati e pertanto la percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è stata del 100%.

### **A4. SPESE DI INVESTIMENTO - arredi**

#### **Economia € 250,00**

Anche questa attività non prevedeva programmazione iniziale e si è provveduto ad effettuare una variazione in entrata di € 1.309,53 contro un impegnato totale di € 1.059,53 che è servito per acquistare due armadi per gli uffici di segreteria, un nuovo carrello per detersivi, una scala e una bilancia per la pesatura delle buste da affrancare e il tutto per la dotazione della scuola primaria di Luzzara.

L'utilizzo percentuale di detta scheda è stato pertanto dell'80%.

### **A4. SPESE DI INVESTIMENTO – hardware e software**

#### **Economia € 81,14**

A fronte di una programmazione iniziale di € 8.540,84 si è addivenuti ad una programmazione definitiva di € 13.140,52 con variazioni pertanto di € 4.599,68. L'impegno di scheda ammonta ad € 13.059,98.

I fondi sono serviti per acquistare un router per gli uffici di segreteria, due cordless, un tavolo luminoso, una lavagna luminosa ed una stampante per la scuola dell'infanzia di Villarotta; inoltre tv led con lettore dvd per le scuole dell'infanzia di Luzzara e Codisotto; sono stati acquistati poi 2 kit completi LIM per la scuola media ed un kit lim completo per il CTP – sede di Guastalla presso CFP, altro materiale tecnologico per i plessi delle scuole primarie di Luzzara e Villarotta. Infine è stato acquistato un nuovo server per gli uffici di segreteria unitamente ad una nuova postazione pccompleta. La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è stata pressoché del 100%.

## **PROGETTI:**

### **P01 – PROGETTO MADRELINGUISTA INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO**

In analogia allo scorso anno scolastico è stato attivato anche per l'.as. 2014/2015 il progetto di madrelingua inglese che attraverso attività di ascolto, comprensione e dialogo con una madre linguista inglese, si tende a perseguire gli obiettivi di motivazione alla comunicazione in inglese, potenziamento della produzione orale e approccio con la civiltà anglofona. Il progetto si è rivolto a tutte le 12 classi della scuola secondaria.

La scheda progetto presenta una programmazione iniziale di € 2.250,00 ed un impegno totale di € 2.250,00.

Pertanto la percentuale di utilizzo è stata del 100%.

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

Ancora una volta nell'a.f. 2015 è stato realizzato il 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. 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 € 3.060,00, vi è stata una variazione totale di € 1.105,60; un impegno di € 4.165,59.

La percentuale di utilizzo è stata del 100%.

### **P03 – PROGETTO "PAROLE AMICHE" – SCREENING DSA**

Il progetto è la continuazione del progetto "screening per DSA" dello scorso anno finanziario ed è rivolto agli alunni delle classi seconde della scuola primaria. Il progetto si propone, attraverso la somministrazione di prove mirate e l'interpretazione dei risultati da parte di una logopedista, di approfondire la conoscenza generale del fenomeno DSA, di promuovere azioni concrete di individuazione delle effettive difficoltà di apprendimento, di costruire operatività legate ai possibili adattamenti nella didattica, e di costruire linee guida volte ad orientare gli insegnanti che si trovino di fronte bambini che presentino difficoltà

specifiche. I fondi provengono per la minima parte dall'avanzo di amministrazione e per la maggior parte dalla scuola capofila – IC di Poviglio – con la quale è stato realizzato il progetto in rete con fondi donati dal Rotary Club. I fondi sono serviti per remunerare i docenti coinvolti in questo progetto molto attuale e ritenuto importantissimo.

La programmazione iniziale prevedeva una dotazione finanziaria di € 1.440,26, un impegno di € 1.067,51; si è realizzata pertanto un'economia di € 372,75.

La percentuale di utilizzo è stata del 74,12%.

#### **P04 – PROGETTO MOSTRISCHIO**

Il progetto è stato finanziato con totali € 1200,00 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 € 1.127,00 realizzando un'economia di € 73,00.

La percentuale di utilizzo è stata del 93,92%

#### **P06 – PROGETTO DI EDUCAZIONE AMBIENTALE**

Come per tutti gli anni precedenti in cui è stato realizzato l'analogo progetto, il medesimo trasversale a tutti gli ordini di scuola, promuove attività di Educazione Ambientale mediante la diffusione di conoscenze e informazioni utili a migliorare la consapevolezza individuale ed iniziative formative ed informative per favorire lo sviluppo di comportamenti e stili di vita corretti, anche migliorando la conoscenza del territorio.

Gli argomenti trattati sono collegati alle problematiche dell'energia, del consumo delle risorse e del loro risparmio, dello smaltimento dei rifiuti e della conservazione del patrimonio biologico del territorio. I fondi, esattamente come per lo scorso anno, sono serviti per pagare la fattura dell'associazione partner del WWF che invia esperti in tutte le classi, le sezioni dell'Istituto per promuovere attività e progetti ambientali; le visite alle Fattorie didattiche, pagare i trasporti per l'utilizzo dei pullman per raggiungere i luoghi ambientali da visitare sulla base del progetto; remunerare i componenti della commissione ambientale che sviluppano il progetto per l'intero istituto.

La programmazione di scheda è di € 6.236,72; non vi sono state variazioni in corso d'anno e l'impegno totale è stato di € 6.230,18 realizzando un'economia irrisoria di € 6,54.

La percentuale di utilizzo di questa scheda è stata pertanto del 99,90%.

#### **P09 – PROGETTO DISTRETTUALE – “ACCOGLIENZA”**

Il progetto 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.

Durante l'anno finanziario non vi sono stati finanziamenti mirati per questo progetto da parte dell'USR di Bologna, come invece per gli anni precedenti. Pertanto i costi sono interamente sostenuti dai Comuni aderenti al Progetto ed in parte dalle scuole. Il ns. istituto ha previsto una programmazione iniziale di € 160,88, nessuna variazione in corso d'anno, un impegno totale di € 77,10, realizzando in tal modo un'economia di € 83,78. La percentuale di utilizzo è stata del 47,92%.

### **P13 – FRUTTA NELLE SCUOLE**

Il progetto realizzato con il patrocinio del MIUR prevede la distribuzione, durante la mattina e nelle scuole primarie, di frutta nel momento della merenda. Ciò al fine di educare ed insegnare ai bambini i valori nutrizionali della frutta ed una sana alimentazione.

L'azienda che consegna la frutta prevede un contributo a favore dei collaboratori scolastici che ricevono, smistano la frutta che viene trattato al pari delle Funzioni Miste.

Tale contributo ovviamente viene assegnato alla scuola che poi lo eroga ai collaboratori.

La programmazione di scheda è stata di € 996,00, vi è stata una variazione di e 2,00; un impegno di € 998,00.

La percentuale di utilizzo pertanto è stata del 100%.

### **P14 – FUNZIONI MISTE DEI COLLABORATORI SCOLASTICI**

I fondi di provenienza dal Comune di Luzzara a favore dei collaboratori scolastici servono per remunerare le attività che i collaboratori scolastici 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.

La programmazione iniziale ha previsto un'assegnazione di € 11.142,39; vi è stata una variazione di € 4,99; un'ulteriore entrata di € 359,59 (che in realtà tratta vasi di giroconto per un pagamento confluito su un c/c errato e pertanto ritornato dalla banca). Si è addivenuti in tal modo ad una programmazione definitiva di € 11.506,97; ad un impegno di € 11.506,97.

La percentuale di utilizzo è stata pertanto del 100%.

### **P34 – SICUREZZA –**

Si rimarca, 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 "normali" 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 € 2.488,37 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 1.000,00 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 3.488,37 e ad un impegno complessivo di spesa per € 3.207,56 realizzando un'economia di € 280,81.

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è del 91,95%.

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, che in questo anno finanziario sono stati molto importanti perché hanno previsto aggiornamenti per un alto numero di dipendenti. L'IC di Luzzara ha aderito alla rete costituita tra alcuni Istituti della Bassa, con capofila l'Istituto di Novellara, che ha organizzato i corsi anche per i dipendenti degli Istituti vicini. 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.

#### **P 40 – FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DOCENTI**

La programmazione iniziale prevedeva fondi per soli € 163,98 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 1.047,74 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 1.211,72 e ad un impegno complessivo di spesa per € 1.197,04 e realizzando un'economia di € 14,68

I fondi sono stati utilizzati per un contributo all'IC di Novellara per due distinti corsi per gli assistenti amministrativi; per remunerare un corso di formazione alla docente Monica Righini per i docenti delle scuole dell'infanzia di Luzzara e Gualtieri; un corso, rivolto a tutti i docenti per la formazione dell'inserimento degli alunni autistici nel gruppo classe.

La percentuale di utilizzo è stata del 98,79%.

#### **RESIDUI PASSIVI:**

I residui passivi sono in minima parte relativi all' a.f. 2014 ed ammontano ad € 239,10 mentre la restante parte di € 8.738,99 sono relativi all'.a.f 2015. Complessivamente il totale dei residui passivi è di € 8.978,09 che corrisponde all'ammontare degli impegni che l'Istituto Comprensivo di Luzzara ha nei confronti di creditori (Stato e altri).

Radiazioni di residui passivi: le radiazioni dei residui passivi, che hanno contribuito a formare l'Avanzo di Amministrazione, hanno riguardato un impegno di € 165,00 nei confronti dell'IC di Novellara relativo al residuo delle spese per fotocopie del CTP; € 31,22 relativo ad un impegno verso il fornitore Valsecchi che però non completa la fornitura di materiale per esaurimento articoli; € 6,86 relativo al saldo dell'IVA della fornitura Valsecchi. Si precisa che le radiazioni passive, per un totale complessivo di € 203,08 sono state approvate dal consiglio di Istituto nella seduta dell'11 dicembre 2015 verbale nr. 7.

Fra le uscite viene ricompreso anche il **fondo di riserva** accantonato nel Piano Annuale e che per l'anno 2015 era di € 200,00. 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 € 300,00 prelevati con il Mandato n. 17 del 26/2/2015.

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. 374, 375, 376 e 377 emessi sull'aggregato A01, i Mandati n. 378, 379 e 380 emessi sull'aggregato A02 e il mandato 381 emesso sul progetto P34.

E' stata poi emessa la Reversale n. 671 del 18/12/2015 di € 300,00 a pareggio e versati da parte del dsga, sul c/c bancario, € 101,09 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. 2015 presenta un saldo di € 32.174,93, suddiviso fra importo vincolato e non vincolato nel modo seguente:

FONTE DEL FINANZIAMENTO	Vincolato	NON Vincolato
EDA a.s. 2013/2014	1.458,13	
Rimborsi telefonate private		25,00
Provincia per progetti scuole infanzia	2.638,00	
Recuperi supplenze 2012		5.049,36
Fondi D.L. 104/2013 per progetti orientamento	288,44	
Fondi Comune per spese di gestione uffici a.f. 2015	2.863,73	
Fondi da Comune Luzzara per Funzioni Miste a.s. 2015/2016	11.084,00	
Assegnazione dotaz. Finanziaria settembre - dic. 2015 Prelevamento da fondi comunali per ripristino negativo su P14		3,06
Assegnazione fondi Rubacuori per progetto infanzia Raccontando si impara 2	600,00	
Contributo genitori		8.085,21
Rimborso parziale spese di tenuta conto MPS		80,00
TOTALE AL 31/12/2015	18.932,30	13.242,63

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 2015 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 91,62% dei fondi assegnati ed accertati è stato impegnato) tenendo presente che rispetto ad una programmazione iniziale, contemplata nel Programma Annuale 2015, 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 2015, 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.

**NOTA SU CTP:** Come già enunciato, al 31/08/2015 è cessata, presso l'Istituto Comprensivo di Luzzara, l'attività del CTP. Il CTP è confluito nel CPIA Reggio Nord di Correggio con il quale sono stati fatti tutti i passaggi di consegne relativamente sia ai fondi mirati del CTP a bilancio di questo Istituto, sia i beni mobili acquistati nel tempo con fondi CTP e di conseguenza di proprietà del CTP.

Tutte le operazioni sono state effettuate alla presenza del dirigente scolastico dell'a.s. precedente, del presidente del Consiglio di Istituto di Luzzara, del dsga di Luzzara e, per la parte del CPIA del dirigente scolastico del CPIA, del dsga del CPA e del commissario ad acta del CPIA (questi nominato dall'UST di Reggio in assenza ancora del Consiglio di Istituto del CPIA medesimo).

Il passaggio di fatto è avvenuto il giorno 16 ottobre 2015 e sono stati trasferiti 9 beni mobili per un totale di valore attuale pari ad € 5.365,58 ed € 2.964,20 corrispondenti a somme assegnate e mirate per il CTP ancora a bilancio dell'IC di Luzzara alla data del 31/8/2015.

#### **Conto del Patrimonio:**

Nel corso dell'anno finanziario 2015 sono stati effettuati diversi acquisti di materiale da inventariare sia con i fondi del contributo dei genitori, sia con i fondi del progetto dell'Accoglienza Distrettuale, sia con fondi della Dotazione Finanziaria, sia con i fondi del CTP. I beni sono stati incrementati anche a seguito di donazioni da parte di Associazioni e di privati (fra cui ovviamente i 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.

Per quanto riguarda la consistenza dei beni materiali, al 31/12/2015, si evidenzia la seguente situazione:

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

• Beni in carico all'1/01/2015	n. beni:	180	€	9.498,48
• Beni in inventariati nel corso del 2015	n. beni:	7	€	1.111,62
• Beni scaricati nel corso del 2014	n. beni:	8	€	-560,78
• Ammortamento			€	-2.142,99
• <b>Consistenza al 31/12/2015</b>	<b>n. beni</b>	<b>179</b>	<b>€</b>	<b>7.906,33</b>

#### **CAT. II – LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO**

Beni in carico all'1/01/2015	n. beni:	1	€	0
Beni in inventariati nel corso del 2015	n. beni:	0		

<b>Consistenza al 31/12/2015</b>	<b>n. beni</b>	<b>1</b>	<b>€ 0</b>
<b>CAT. III – ATTREZZATURE (sussidi didattici)</b>			
• Beni in carico all'1/01/2015	n. beni:	228	€ 37.689,82
• Beni inventariati nel corso del 2015	n. beni:	47	€ 32.609,71
• Beni scaricati nel corso del 2015	n. beni:	11	€ -5.160,75
• Ammortamento			€ -14.492,81
• <b>Consistenza al 31/12/2015</b>	<b>n. beni</b>	<b>264</b>	<b>€ 50.645,97</b>

**Totale dei beni inventariati al 31/12/2015 € 58.552,30 per n. 444 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 2015:

- a. il programma annuale 2015;
- b. il giornale di cassa 2015 composto da nr. 170 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  
Prof.ssa Laura Spinabelli