



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 2014

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 2015:

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 anche sede del Centro Territoriale Permanente per l'Educazione degli Adulti che serve il bacino di utenza dei Comuni del Distretto di Guastalla.

B) La popolazione scolastica:

Scuole dell'infanzia statali:		8 sezioni con un totale alunni	190;
Scuola primaria :	Luzzara	17 classi con un totale alunni	345;
	Villarotta	6 classi con un totale alunni	115;
Scuola secondaria di 1° grado		12 classi con un totale alunni	240

Totale alunni n. 882

L'Istituto Comprensivo di Luzzara è anche sede di CTP ed ha 4 plessi funzionanti regolarmente ai quali, a partire da marzo, si è aggiunto un corso a Guastalla. I numeri degli iscritti ai corsi sono i seguenti:

- Luzzara n. 79 iscritti,
- Poviglio n. 44 iscritti,
- Boretto n. 17 iscritti,
- Novellara n.111 iscritti,

- Guastalla n. 65 iscritti,
- Reggio n. 56 iscritti,
- Brescello n. 44 iscritti.

Inoltre, sempre facente parte del CTP, è stata creata una classe di 20 iscritti sprovvisti di licenza media che ha sostenuto l'esame di 3^a media in una sessione speciale nella primavera del 2014.

C) Risorse umane

- ❖ Dirigente Scolastico con incarico a tempo indeterminato;
- ❖ n. 20 docenti di scuola materna di cui 13 a tempo indeterminato e 7 a tempo determinato di cui 3 di sostegno (dei quali 2 in part time per 13 ore); 1 docente per la religione cattolica assegnato dalla Diocesi Reggio Emilia per 12 ore settimanali;
- ❖ n. 43 docenti di scuola primaria di cui 33 a tempo indeterminato (di cui 2 docenti in part time per 12 ore settimanali e 1 part time per 15 ore settimanali) e 10 a tempo determinato, oltre al docente per la religione cattolica assegnato dalla Diocesi per 22 ore settimanali + 2 ore di programmazione. 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 20 a tempo indeterminato compreso il docente di religione (a scavalco con l'Istituto di Guastalla e in servizio nel nostro Istituto per 12 ore settimanali) e compresi 3 docenti in part time per 12 ore settimanali e un docente con il semi esonero come collaboratore del dirigente e 12 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;
- ❖ n. 3 docenti per il funzionamento del Centro territoriale di Educazione Permanente per adulti: 1 docente per la sede di Luzzara, 1 docente per la sede di Novellara e un docente per la sede di Poviglio – Boretto.

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. 6 assistenti amministrativi di cui 2 con rapporto a tempo indeterminato, 1 con supplenza annuale fino al 31/08/2015 e 3 a tempo determinato su posto vacante in attesa dell'avente diritto;
- n. 17 collaboratori scolastici di cui 14 con rapporto di lavoro a tempo indeterminato compreso un part-time, n.3 con lavoro a tempo determinato di cui 1 part-time.

Nell'istituto prestano servizio 2 assistenti ad personam per alunni disabili, forniti dal Comune di Luzzara, operanti sulla scuola dell'infanzia e sulla scuola primaria, 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 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: 6 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 2014 si chiude con un **Avanzo di Amministrazione** di € 63.025,17 come da mod. J e così determinato, differenziato fra avanzo vincolato e non vincolato:

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A.F.
2014**

	VINCOLATO	NON VINCOLATO
47.480,54 CONTO z	28.987,40	18.493,14
4.077,61 Scheda A1	56,92	4.020,69
11.840,11 Scheda A2	249,56	11.590,55
1,02 Scheda A3		1,02
402,94 Scheda A4		402,94
1.149,65 Totale schede progetti	333,35	816,30
120,00 fondo di riserva		120,00
65.071,87		
70,81 residui passivi radiati	58,39	12,42
65.142,68	29.685,62	35.457,06
2.117,51 minori accertamenti 2014	2.114,00	3,51
63.025,17	27.571,62	35.453,55

PARTE PRIMA: ENTRATE

La dotazione iniziale finanziaria dell'anno 2014 è stata di € **21.755,25** ai quali si sono aggiunte in corso d'anno ulteriori assegnazioni da parte del MIUR per l'integrazione della dotazione finanziaria per i mesi da settembre a dicembre 2014, un'ulteriore integrazione di dotazione finanziaria per sofferenza di cassa, fondi per il pagamento di viste fiscali di anni precedenti in base al D. lgs.35 e a quanto segnalato dall'Istituto tramite la piattaforma dei crediti, ulteriori assegnazioni per l'appalto di pulizia, fondi integrativi per alunni disabili. 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 2014 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 2014 e di quelli compresi nel Conto Consuntivo 2014 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	Minor Accertamento
FONDI STATALI				
Dotazione Ordinaria	21.755,25	35.113,99	13.358,74	0,01
Altri finanziamenti vincolati Stato	3.800,00	23.810,55	20.010,55	
Fondi della Provincia	-	7.291,12	7.291,12	
Fondi del Comune	1.140,00	21.752,19	20.612,19	
Altre istituzioni	31.247,20	29.129,70	- 2.117,50	2.117,50
IC Pertini per Progetto FEI 2	28.600,00	26.486,00		2.114,00
Inail per Progetto Mostrischio	1.200,00	1.200,00	-	
IC Guastalla e IC Gualtieri	847,20	843,70		3,50
Fondi progetto LSCPI	600,00	600,00		
Fondi da famiglie per contributo didattico, assicurazione, gite, da privati	8.971,00	26.887,16	17.916,16	
Altri contributi vari da privati	35,00	35,00	-	
Corsisti CTP	500,00	5.717,50	5.217,50	
Contributo SABAR per prog. Ed. Ambientale		6.000,00	6.000,00	
Contributo per assicurazione dipendenti		727,50	727,50	
Contributo Apofruit per progetto "Frutta nelle scuole"		958,00	958,00	
Contributo Ass. Rubacuori per pr. Musica scuole infanzia		600,00	600,00	
Interessi attivi c/c bancario e postale	29,46	29,46	-	
TOTALI	67.477,91	158.052,17	90.574,26	2.117,51

- 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, fondi per il pagamento delle visite fiscali, fondi per incremento di dotazione finanziaria
- I finanziamenti provinciali sono stati variati in aumento con i fondi per il progetto delle scuole dell'infanzia statali di Luzzara e Reggio (progetto in rete);
- 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. 2014/2015;
- I fondi da parte di altre istituzioni sono rimasti i medesimi; si sono registrati minori accertamenti;
- 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;
- I contributi da privati riguardano i fondi derivanti da telefonate private effettuate dai dipendenti con gli apparecchi telefonici delle scuole;
- 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;
- Il contributo SABAR è l'importo che ogni anno l'azienda SABAR invia all'IC di Luzzara per la realizzazione del progetto di educazione ambientale;
- Il contributo dei dipendenti riguarda il versamento del premio per pagare la polizza assicurativa a loro favore;
- Il contributo di Apofruit riguarda l'assegnazione di fondi mirati per il progetto "Frutta nelle scuole";
- Il contributo dell'Associazione locale "Rubacuori" riguarda fondi che i genitori hanno devoluto per contribuire all'ampliamento della realizzazione del progetto di musica delle scuole dell'infanzia statali di Luzzara;
- I fondi degli interessi attivi sono quelli maturati e rilevati alla fine dell'anno solo per quelli di cui si è ricevuta comunicazione;

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 diversi 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 2014 e al 30 novembre 2014.

Alla fine di novembre 2014 sono stati proposti ed approvati dal nuovo Consiglio di Istituto anche le radiazioni dei residui passivi dell'a.f. 2014.

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 31/12/2014.

Alla fine dell'anno finanziario 2014 la posizione dei Residui Attivi risulta essere la seguente:

1.096,56 residui attivi 2011
 2.140,96 residui attivi 2013
 18.968,74 residui attivi 2014
 22.206,26 Totale residui attivi (come da mod.L)

I residui dell'anno **2011**, per totali € **1.096,56** riguardano la seguente voce:

➤ € 1.096,56 fondi per il rilascio del permesso di soggiorno **MIUR**

I residui dell'anno **2013**, per totali € **2.140,96** riguardano le seguenti voci:

➤ € 1.941,22 fondi per CTP **MIUR**

➤ € 199,74 fondi residuali per alunni H **MIUR**

I residui dell'anno 2014 per totali € **18.968,74** riguardano le seguenti voci:

➤ € 6.000,00 fondi SABAR per ed. ambientale **SABAR**

➤ € 2.853,12 fondi MIUR per CTP + DL35 **MIUR**

➤ € 2.193,12 fondi per test adulti stranieri **PREFETTURA**

➤ € 300,00 Comune di Novellara per contributo CTP- **EL NOVELLARA**

➤ € 7.552,00 saldo fondi per Funzioni Miste a.s. 14/15 **COMUNE**

➤ € 55,50 fondi contributi genitori alunni **PRIVATI**

➤ € 15,00 fondi contributo corsisti CTP **PRIVATI**

Minori accertamenti - totali € 2117,51

Si segnala il minor accertamento di € 2.114,00 relativo ad una parte dei finanziamenti del progetto FEI 3 poiché non è stato possibile ridefinire il preventivo iniziale del budget in base alle linee del progetto. Pertanto la scuola capofila ha liquidato una parte inferiore dei fondi programmati ed accertati nel Programma Annuale 2014.

Un'altra posta rientrante tra i minori accertamenti, di € 3,50, riguarda un trasferimento di fondi da parte di un Istituto scolastico che ha trattenuto le spese bancarie; mentre € 0,01 riguarda un minor accertamento da parte del MIUR sulle spese per l'appalto di pulizia.

Tra le poste attive del Consuntivo 2014 vi è anche il **saldo della banca** per € 59.782,07 che corrisponde al saldo delle scritture contabili del Giornale di Cassa al 31/12/2014.

Il c/c postale, sempre facente parte dell'attivo, chiude con un saldo di € 70,50 che fanno parte dei residui attivi sopra richiamati ed esattamente € 55,50 relativi a fondi dei genitori per il contributo volontario degli alunni ed € 15,00 relativi al contributo richiesto ai corsisti dei 3 plessi del CTP.

PARTE SECONDA: USCITE

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

ATTIVITA':

A1. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Economia: € 4.077,61

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 26.107,61 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 19.976,11 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 46.083,72 e ad un impegno complessivo di spesa per € 42.006,11.

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 2014). 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 del 91,15%.

A2. FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Economia € 11.840,11

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 27.536,94 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 23.729,23 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 51.266,17 e ad un impegno complessivo di spesa per € 39.426,06.

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è stata del 76,90%.

La ormai consolidata consueta differenziazione tra programmazione iniziale e programmazione di fine anno è dovuta 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, ha definito ed approvato 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.

Altro dato importante che si sta consolidando è il contributo dei corsisti del CTP; anche per questa attività è difficile definire una programmazione perché sono due anni che vi è l'idea ministeriale di sopprimere i CTP presso gli Istituti scolastici a favore dei CPIA (Centri provinciali di Istruzione per gli adulti) e dunque è solamente ad inizio anno scolastico che si può prevedere il contributo vero e proprio. Tuttavia ora si può affermare, con assoluta certezza, che l'attuale anno scolastico è l'ultimo di gestione dei singoli CTP perché per la Provincia di Reggio Emilia sono stati creati due nuovi CPIA.

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 € 1,02

La programmazione iniziale non prevedeva fondi. La gestione annuale ha previsto una variazione di € 2.301,51 relativa al piano di rientro DL35 che sono fondi inviati dal MIUR per pagare le visite fiscali di anni pregressi che non erano a suo tempo previsti in bilancio (residui perenti) e rendicontati sulla piattaforma dei crediti in maggio 2013. Pertanto detta cifra si trova esattamente anche in uscita come residuo passivo per il pagamento dell'importo segnalato sulla piattaforma dei crediti. L'altra assegnazione riguarda l'importo ricevuto da Apofruit per il progetto "Frutta nelle scuole" e sono fondi che sono serviti a remunerare i collaboratori scolastici coinvolti nella distribuzione della frutta nelle classi delle due scuole primarie, come da convenzione firmata. Pertanto la programmazione definitiva complessiva è stata di € 3.259,51 a fronte di un impegno complessivo di spesa di € 3.258,49.

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è stata del 99,97%.

A4. SPESE DI INVESTIMENTO - arredi

Anche questa attività non prevedeva programmazione iniziale e si è provveduto ad effettuare una variazione in entrata di € 189,10 che sono serviti per comprare un armadio per contenere i medicinali e che è stato collocato presso il plesso della scuola media.

L'utilizzo percentuale di detta scheda è stato pertanto del 100%.

A4. SPESE DI INVESTIMENTO – hardware e software

Economia € 402,94

A fronte di una programmazione iniziale di € 7.752,56 si è addivenuti ad una programmazione definitiva di € 10.927,46 con variazioni pertanto di € 3.174,90. L'impegno di scheda ammonta ad € 10.524,52

I fondi sono serviti per acquistare vario materiale tecnologico per tutti i plessi dell'Istituto ed anche chiavette internet per i 3 plessi delle scuole dell'infanzia che ancora sono sprovvisti di collegamenti internet.

Particolarmente significativo è da segnalare l'importo che l'Ufficio Scolastico Regionale aveva stanziato per l'acquisto dei device digitali espressamente per una classe della scuola media (come da progetto a suo tempo inoltrato)

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è stata del 96,31%.

PROGETTI:

P01 – PROGETTO MADRELINGUISTA INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO A.S. 2013/2014

Attraverso attività di ascolto, comprensione e dialogo con una madre linguista inglese, si perseguono gli obiettivi di motivazione alla comunicazione in inglese, potenziamento della produzione orale e approccio con la civiltà anglofona. Il progetto si rivolge alle classi prime e seconde.

La scheda progetto presenta una programmazione iniziale di € 1.627,50 ed un impegno totale di € 1.500,00 realizzando in tal modo una economia di € 127,50.

Pertanto la percentuale di utilizzo è stata del 92,17%.

P02 – PROGETTO MUSICA DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA DI LUZZARA E REGGIOLO

Anche nell'a.f. 2014 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 € 4.537,50, ad un impegno di € 4.520,00 e dunque ad un'economia di € 17,50.
La percentuale di utilizzo è stata del 99,61%.

P03 – PROGETTO “UN CREDITO DI FIDUCIA”

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 residuali di questa scheda che derivano dall'economia dello scorso anno finanziario sono serviti, appunto, per remunerare i docenti coinvolti in questo progetto molto attuale e ritenuto importantissimo.

La programmazione iniziale prevedeva una dotazione finanziaria di € 620,85, l'impegno e l'utilizzo di € 605,79 realizzando un piccolo residuo di € 15,06.

La percentuale di utilizzo è stata del 97,57%.

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. Sulla scheda si evidenziano solamente €420,00 perché la differenza, inizialmente non aveva una destinazione certa e solamente in un secondo momento è stata utilizzata per l'abbattimento delle spese del noleggio dei pullman per le uscite didattiche delle classi 3^a elementari. I fondi pari ad € 420,00 sono stati impegnati per € 323,37 per l'acquisto di gadget per gli alunni coinvolti nel progetto e come previsto dal progetto medesimo. Pertanto la differenza comporta un'economia di € 96,63, mentre la percentuale di utilizzo è stata pari al 76,99%.

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.

P05 – PROGETTO LICENZA MEDIA 16enni

Il progetto è rivolto all'educazione degli adulti ed espressamente all'innalzamento della scolarità fra gli adulti, soprattutto stranieri e dunque anche al conseguimento della licenza media. I fondi sono serviti per remunerare personale interno ed esterno per la preparazione dei discenti all'esame e per remunerare i membri della commissione speciale d'esame che si è tenuta in maggio con una sessione facilitata dell'esame stesso. La programmazione iniziale è stata di € 4.520,00; le variazioni in corso d'anno pari ad € 60,48 e dunque una programmazione definitiva di € 4.580,48. L'utilizzo è stato totale e dunque la percentuale di utilizzo fra dotazione definitiva e impegni è stata del 100%.

P06 – PROGETTO DI EDUCAZIONE AMBIENTALE A.S. 2013/2014

La programmazione di scheda è di € 7.215,83; non vi sono state variazioni in corso d'anno e l'impegno totale è stato di € 6.979,11 realizzando un'economia di € 236,72.

La percentuale di utilizzo di questa scheda è stata pertanto del 96,72%.

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 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.

P07 – PROGETTO FEI 3 “PAROLE IN GIOCO3”

Il progetto è stato finanziato con fondi europei dalla Regione Emilia Romagna tramite la scuola capofila “Pertini 2” di Reggio Emilia per totali € 28.600,00. Sulla scheda figurano totali € 26.486,00; impegnati altrettanti € 26.486,00 per una percentuale di utilizzo del 100%. La differenza di € 2114,00 è stata registrata come minore accertamento poiché non utilizzata e dunque non rendicontata e di conseguenza non ricevuta da questo Istituto.

Il progetto, esattamente come il medesimo dello scorso anno, mira al conseguimento della certificazione di conoscenza della lingua italiana di livello A2 da parte di cittadini extracomunitari dai 16 anni in su.

P08 – PROGETTO LSCPI – LINGUE DI SCOLARIZZAZIONE.....

Obiettivo principale del progetto è la costruzione di un curriculum plurilingue e interculturale per le classi del primo ciclo d'istruzione, attraverso la sperimentazione di nuove metodologie didattiche per l'insegnamento integrato delle lingue di scolarizzazione. Una particolare attenzione è posta alla lingua italiana senza dimenticare l'importanza che anche gli altri idiomi, presenti nel curriculum scolastico e nell'ambiente di socializzazione primario degli alunni, hanno per la formazione dell'uomo e del cittadino.

Le attività prevedono il coinvolgimento diretto degli alunni e delle figure genitoriali o parentali.

Esattamente come gli scopi anche l'importo ed il suo utilizzo sono esattamente come lo scorso anno. La programmazione iniziale, senza ulteriori variazioni, è stata di € 600,00 e l'utilizzo pari ad € 599,15 registrando una differenza di € 0,85.

La percentuale di utilizzo è stata del 99,86%.

P09 – PROGETTO DISTRETTUALE – “ACCOGLIENZA” A.S. 2013/2014

I fondi ricevuti, come ogni anno, dall'Ufficio Scolastico Regionale di Bologna provengono da una variazione per prelievo dei fondi medesimi dall'aggregato Z. La variazione e la conseguente programmazione definitiva è stata di € 2.839,12; l'utilizzo dei medesimi alla fine dell'anno è risultato di € 1.840,90 realizzando un'economia di € 878,22. I fondi sono stati utilizzati per il compenso del coordinatore e direttore di progetto (girocontando i fondi al Comune di Luzzara che poi, in qualità di Comune capofila, li ha utilizzati a questo scopo) e per l'acquisto di materiale didattico, di consumo per il laboratorio.

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.

P10 – PROGETTO TRINITY A.S. 2013/2014

Il progetto, previsto inizialmente con il fondo di istituto, è stato poi sostenuto con i fondi per l'ampliamento dell'offerta formativa ricevuti in corso d'anno. Pertanto la scheda non prevede una programmazione iniziale bensì una variazione in corso d'anno corrispondente ad € 2.197,92; un impegno per il medesimo importo, realizzando in tal modo un utilizzo del 100%.

Il progetto, un'eccellenza per l'Istituto, è svolto a favore di un gruppo di alunni delle scuole medie, meritevole, e per il quale viene organizzato un corso, extracurricolare, per il conseguimento di un attestato al termine di un esame sostenuto con un esaminatore straniero. L'attestato testimonia il grado superiore di preparazione del gruppo di alunni e crea un "credito" per gli alunni medesimi spendibile alle scuole superiori.

P11- PROGETTO TEST DI LINGUA ITALIANA PER ADULTI STRANIERI

Il progetto è stato finanziato dalla Prefettura di Reggio Emilia per sostenere n. 3 sessioni di esame per adulti stranieri per il superamento dei test per il conseguimento dell'attestato di conoscenza della lingua italiana per ottenere il permesso di soggiorno.

La Prefettura, sulla base di una convenzione stipulata direttamente con l'Ufficio Scolastico Provinciale di Reggio Emilia ha assegnato € 3.289,68, utilizzati per € 3.288,89 e che sono serviti per remunerare il personale coinvolto nel progetto medesimo.

I fondi sono stati liquidati all'Istituto solo dietro regolare presentazione di rendicontazione di tutte le spese.

La percentuale di utilizzo è stata del 99,98%.

P12 – SPORELLO CONSULENZA PSICOLOGICA E PUNTO D'ASCOLTO

Il progetto ha attinto i fondi dall'assegnazione del MIUR per l'ampliamento dell'offerta formativa per € 212,08 che sono stati interamente utilizzati per remunerare le due insegnanti referenti del progetto medesimo per la scuola primaria e per la scuola secondaria.

L'utilizzo è stato del 100%

P34 – SICUREZZA –

Vi è innanzitutto da riferire che non è un vero 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 € 2.541,00 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 337,59 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 2.878,59 e ad un impegno complessivo di spesa per € 2.507,97 realizzando un'economia di € 402,60.

La percentuale di utilizzo della dotazione complessiva di questa attività è dell' 87,12%.

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 si è posto come scuola capofila e ha realizzato diversi corsi aperti anche ai 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 antisdrucciolo, ecc.

P 40 – FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DOCENTI

La programmazione iniziale prevedeva fondi per € 1.534,68 e la gestione complessiva annuale ha apportato variazioni per € 200,00 addivenendo in tal modo ad una programmazione definitiva complessiva di € 1.734,68 e ad un impegno complessivo di spesa per € 1570,70 e realizzando un'economia di € 163,98.

I fondi sono stati utilizzati per remunerare un esperto dell'USP di Mantova che ha realizzato un corso rivolto agli assistenti amministrativi e ad un gruppo ristretto di docenti relativamente alla accessibilità del sito web; per un incontro di formazione rivolto ai docenti per l'utilizzo del registro elettronico e per il rimborso spese all'IC di Gualtieri, in qualità di istituto capofila per una serie di incontri tra docenti degli Istituti della Bassa relativi alle Indicazioni sul Nuovo Curricolo.

La percentuale di utilizzo è stata del 90,55%.

P49 – P51 – P53 – P56

Sono schede relative a progetti in realtà svolti e completati nell'a.f. 2013 e per i quali sulle rispettive schede sono confluiti unicamente i residui passivi per le liquidazioni delle spese e /o dei compensi al personale. Quindi questi progetti sono già stati rendicontati nei bilanci precedenti. Si conferma che gli importi stanziati come residui passivi sono stati completamente utilizzati e le schede risultano contabilizzate a "o" e unicamente per la scheda P56 si è realizzata un'economia che è stata trattata come residuo passivo il cui importo radiato di € 58,39, confluito ovviamente nell'avanzo di amministrazione, è stato poi riutilizzato sulla scheda analoga per l'a.f. 2015 relativa al medesimo progetto (Funzioni Miste personale ATA).

RESIDUI PASSIVI:

I residui passivi sono relativi al solo a.f. 2014 ed ammontano ad € 18.963,16.

I Residui Passivi sono l'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 tanti piccoli importi relativi a differenze fra la stima dell'impegnato e l'effettivo erogato di spese per personale per un totale di € 70,81. Le radiazioni hanno riguardato anche la minor spesa verso i collaboratori scolastici per le Funzioni Miste dell'a.s. precedente (vedi nota al P56) e detto importo di € 58,39 è stato riutilizzato per lo stesso fine, incrementando l'importo dell'a.s. 2014/2015 delle Funzioni Miste.

Si precisa che le radiazioni passive, per un totale complessivo di € 80,71 sono state approvate dal consiglio di Istituto nella seduta del 1° dicembre 2014 verbale nr. 1.

Fra le uscite viene ricompreso anche il **fondo di riserva** accantonato nel Piano Annuale e che per l'anno 2014 era di € 120,00. 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 € 400,00. Inizialmente era stato previsto un prelievo di € 250,00 (mandato n.49) e successivamente il fondo è stato integrato con un ulteriore prelievo di € 150,00 (mandato n.306).

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. 360,361,362,363,364,365,366 emessi sull'aggregato A01, i Mandati n. 367 e 368 emessi sull'aggregato A02 e i mandati n. 369 e 370 emessi sul progetto P34.

E' stata poi emessa la Reversale n. 138 di € 400,00 a pareggio e versati da parte del dsga, sul c/c bancario, € 102,05 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. 2014 presenta un saldo di € 47.480,54, suddiviso fra importo vincolato e non vincolato nel modo seguente:

FONTE DEL FINANZIAMENTO	VINCOLATO	NON VINCOLATO
Fondi EDA - CTP - prov. 2013		240,20
Residuo dotazione ordinaria 2014 per imprevisti		85,43
Fondi da telefonate private nei vari plessi		35,00
Fondi progetto FEI	2.114,00	
Residui passivi 2012 radiati		165,50
Residuo supplenze 2012		8.679,36
FondiUSR per Accoglienza Distrettuale 13/14	160,88	
Fondi CTP EDA a.s. 2013/2014	2.916,26	
Assegnazione fondi Provincia per progetto scuole dell'infanzia 2013/2014	2.460,00	
Fondi per attività orientamento	95,13	
Assegnazione Comune di Luzzara Funzioni Miste	11.084,00	
Fondi da Comune per spese di gestione	919,13	
Fondi Rubacuori per progetto scuole infanzia	600,00	
Fondi SABAR per progetto ed ambientale 2014/2015	6.000,00	
Fondi per funzionamento amministrativo e didattico prot. 18234 del 15/12/2014		1.269,75
Assegnazione fondi Provincia per progetto scuole dell'infanzia 2014/2015	2.638,00	
Fondi MIUR funzionamento amm.vo e didattico (rata speciale)		8.017,90
TOTALI	28.987,40	18.493,14

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 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 oltre l'89,78% dei fondi assegnati ed accertati è stato impegnato) tenendo presente che rispetto ad una programmazione iniziale, contemplata nel Programma Annuale 2014, 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 2014, è stata costantemente improntata, nella sua totalità, ai criteri di trasparenza, di efficienza ed economicità, sia per il rispetto della normativa vigente sia per la realizzazione efficace delle attività riferibili ai progetti attuati nell'ambito del POF e realizzati nell'ambito dell'autonomia scolastica e conseguendo gli obiettivi prefissati dai vari progetti.

Conto del Patrimonio:

Nel corso dell'anno finanziario 2014 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. 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 31/12/2014, si evidenzia la seguente situazione:

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

• Beni in carico all'1/01/2014	n. beni:	173	€	10.899,05
• Beni in inventariati nel corso del 2014	n. beni:	15	€	1.173,77
• Beni scaricati nel corso del 2014	n. beni:	8	€	-331,86
• Ammortamento			€	-2.242,48
• Consistenza al 31/12/2014	n. beni	180	€	9.498,48

CAT. II – LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO

Beni in carico all'1/01/2014	n. beni:	1	€	0
Beni in inventariati nel corso del 2014	n. beni:	0		
Consistenza al 31/12/2014	n. beni	1	€	0

CAT. III – ATTREZZATURE (sussidi didattici)

• Beni in carico all'1/01/2014	n. beni:	174	€ 33.424,77
• Beni inventariati nel corso del 2014	n. beni:	62	€ 19.004,72
• Beni scaricati nel corso del 2014	n. beni:	8	€ -1.346,88
• Ammortamento			€ -10.099,20
• Consistenza al 31/12/2014	n. beni	228	€ 37.689,92

Totale dei beni inventariati al 31/12/2014 € 47.188,30 per n. 409 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 2014:

- a. il programma annuale 2013;
- b. il giornale di cassa 2014 composto da nr. 103 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