



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

Ai revisori dei conti
 Ai Consiglieri di Istituto

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Visto l'art. 23 del Regolamento adottato con il D.I. n. 129/2018 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107;

Esaminati i modelli facenti parte del Conto Consuntivo predisposti dal DSGA che verrà sottoposto al parere dei Revisori dei Conti per la successiva approvazione del Consiglio di Istituto;

Premesso che le risorse disponibili sono state utilizzate secondo quanto previsto dalla Programmazione Annuale per l'esercizio finanziario 2022 ed in coerenza con gli obiettivi del PTOF di istituto;

A conclusione del processo gestionale inerente a quanto definito nella Relazione del programma Annuale 2022 e conformemente alla dotazione delle risorse finanziarie, predispone la seguente relazione.

Prima di procedere all'esposizione dei dati contabili si forniscono dati di carattere generale:

Dati di carattere generale dell'Istituto Comprensivo di Luzzara:

L'Istituto Comprensivo di Luzzara è ubicato nel Comune di Luzzara: la sede centrale è sita in Viale Filippini, 42 a Luzzara.

La fascia di età degli alunni comprende l'intero *l ciclo di istruzione* : il target ha un'età compresa tra i 3 e i 14 anni; la *mission* istituzionale è afferente all'area dell'*alfabetizzazione, istruzione e formazione*.

I processi di alfabetizzazione per l'acquisizione dell'italiano come seconda lingua rappresentano un importante asse culturale, tenuto conto della presenza significativa di alunni stranieri (35- 40 % e nel caso dell'infanzia anche 80 %) spesso caratterizzata da pendolarismi di rientro verso il paese di origine o in uscita verso altri paesi nord-europei.

L'Istituto si compone di 6 plessi scolastici: il plesso centrale ospita la scuola primaria , gli uffici di segreteria , e la scuola secondaria (in altro edificio afferente al polo didattico); in edificio separato e poco distante dalla centrale è ubicata la scuola dell'infanzia. Nella frazione di Codisotto è presente 1 plesso di scuola dell'infanzia mentre , nell'abitato di Villarotta sono presenti rispettivamente , a poco distanza l'uno dall'altro, una sede di scuola primaria e una scuola dell'infanzia.

La popolazione scolastica è così suddivisa:

Scuole dell'infanzia statali:		6 sezioni con un totale alunni	118
3 scuole dell'infanzia di cui una nel capoluogo			
1 nella frazione di Villarotta			
1 nella frazione di Codisotto			
Scuola primaria:	Luzzara	12 classi con un totale alunni	267
	Villarotta	5 classi con un totale alunni	96
Scuola secondaria di 1° grado		9 classi con un totale alunni	221
Totale alunni dell'Istituto Comprensivo di Luzzara n. 702			

Risorse umane:

Dirigente Scolastica, titolare;**Docenti:**

- ❖ n. 17 docenti di scuola materna di cui 10 a tempo indeterminato full time e 5 a tempo determinato, 1 docente P.T. e 1 docente per la religione cattolica assegnato dalla Diocesi di Reggio Emilia;
- ❖ n. 42 docenti di scuola primaria di cui 24 a tempo indeterminato, 16 a tempo determinato; 2 docenti per la religione cattolica assegnati dalla Diocesi di cui un'unità con per 22 ore settimanali + 2 ore di programmazione, la seconda unità per 4 ore settimanali;
- ❖ n. 25 docenti di scuola media di cui 12 a tempo indeterminato compreso il docente di religione (a scavalco con l'Istituto di Guastalla) e 9 a tempo determinato e 4 spezzoni orario

Il personale A.T.A. è composto di 24 unità così distribuite:

- n. 1 direttore dei servizi generali ed amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 5 assistenti amministrativi di cui 1 con rapporto a tempo indeterminato, 2 a tempo determinato fino al 31/08/2023 e due a tempo determinato fino al 30/06/2023;
- n. 18 collaboratori scolastici di cui 11 a tempo indeterminato, n. 3 con contratto a tempo determinato al 31/08/2023 e n. 4 con lavoro a tempo determinato fino al 30/06/2023.

A fianco del personale docente prestano servizio 3 assistenti ad personam per alunni disabili, forniti dal Comune di Luzzara, operanti nei vari plessi dell'Istituto (così come evidenziato anche nel progetto, finanziato direttamente dal Comune, "Tutti a scuola") e una docente sempre finanziata da fondi Comunali, che viene utilizzata nel laboratorio per alunni stranieri della scuola media.

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 2022 chiude con un **Avanzo di Amministrazione** definitivo di € **56.339,24**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A.F. 2022definitivo			VINCOLATO	NON VINCOLATO
Aggregato Z	103.168,38		82.550,77	20.617,61
A1	222,65			222,65
A2	2.788,66			2.788,66
A3	29.284,26		28.918,64	365,62
A6	8,00		8,00	
Totale Progetti	6.434,55		2.630,00	3.804,55
Fondo di riserva	400,00			400,00
1° Totale	142.306,50		114.107,41	28.199,09
Minori accertamenti	25.000,00		25.000,00	
residui passivi	2.085,42			2.085,42
Residui Attivi	63.052,68		63.052,68	
Avanzo Amm.ne	56.339,24		26.054,73	30.284,51

Nell'aggregato Z risultante alla data del 31/12/2022 per totali € 103.68,38 sono allocati i seguenti fondi:

AGGREGATO Z al 31/12/2022	
FONTE DI FINANZIAMENTO	IMPORTO
Fondi ex Sabar per ed. ambientale	380,85
Ctb genitori Pr. Villarotta anni precedenti	103,86
Ctb genitori Pr. Luzzara anni precedenti	202,00
Fondi da donazioni privati a favore Pr. Luzzara	492,19
Fondi Comune per uffici di segreteria a.f. 2022	3.152,37
Fondi Comune per acquisto arredi a.f. 2022	1.293,53
Fondi London School a.s. 20/21	364,96
Ctr genitori a.s. 2021/2022	3.694,25

Residuo dotazione ordinaria 2022	8,47
Ulteriori quote ctr volontario	560,00
Fondi ex art. 36 c.2 D.L. 21/2022	2.726,03
Versamento ulteriori quote contributo volontario 21/22	20,50
Fondi per progetti da parte di ABL Technic	1.000,00
Donazione genitori scuola media per scuola media	210,00
PON reti wireless e cablaggio	61.255,22
PON Apprendimento e Socialità azione 1	832,80
PON Apprendimento e Socialità azione 2	964,66
Fondi Comune per progetti 2022/2023	4.500,00
Fondi London School anno 22/23	750,00
Fondi dotazione ordinaria 4/12	3.758,21
Fondi orientamento 2022/2023	199,40
Fondi ex art. 39-bis DL 115/2022	2.430,49
Economia Progetto apprendimento e socialità Az 1 P02007	1.036,80
Contributo volontario a.s. 2022/2023	5.000,00
Fondi Comune FM settembre / dicembre 2022	3.532,00
Fondi SABAR per educazione Ambientale	3.435,79
Assegnazione fondi per AD as 2022/2023	1.000,00
Integrazione dotazione ordinaria 2022	264,00
TOTALE	103.168,38

PARTE PRIMA: ENTRATE**Le varie entrate, sotto riportate, sono differenziate per fonte di finanziamento ed in base alle singole assegnazioni ricevute.**

Dal confronto dei dati di inizio anno compresi nel mod. A del Piano Annuale 2022 e di quelli compresi nel Conto Consuntivo 2022 emergono le variazioni in entrata che sono state registrate in corso d'anno per le varie tipologie di fonte di finanziamento e si possono riassumere nel seguente prospetto sintetico che viene invece analiticamente dettagliato nella sezione delle entrate, suddivise per singole voci e per aggregato di destinazione, del **Modello N, sezione Entrate**.

VARIAZIONI IN ENTRATA	
FORTE DEL FINANZIAMENTO	IMPORTO
FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA	
PON Edugreen	25.000,00
MIUR	
Fondi per acquisto FFP2 D.L. 4/2022 art. 19 c.2	1.289,25
Fondi per supporto psicologico Art. 697, c.1, L.234/2021	1.526,25
Fondi risorse ex art. 36 c.2 D.L. 21/2022	2.726,03
Dotazione ordinaria 4/12 del 2022	3.922,41
Fondi ex art. 8 DL 104/2013 Orientamento	199,40
Fondi ex art. 39-bis, comma 1, DL 115/2022	2.430,49
Fondi AD 2022/2023	1.000,00
Integrazione dotaz. Ordinaria 2022	325,66
INDIRE	
Progetto ERASMUS	31.878,00
PROVINCIA	
Fondi per progetto Yoga scuole dell'infanzia	4.737,69
COMUNE DI LUZZARA	
Fondi per progetti come da Convenzione	4.500,00
Fondi acconto FM collaboratori scolastici	3.532,00
ALTRE ISTITUZIONI	
I.C. Gualtieri per fondi formazione docenti	606,84
I.C. Fabbrico fondi per corso alimentaristi	80,00
FAMIGLIE	
Famiglie per contributo volontario a.s. 2020/2021	580,50
Fondi per certificazione Trinity	1.344,00
Fondi per teatro GASP	1.290,00
Fondi per uscite didattiche: noleggio pullman	5.492,04
Famiglie per contributo volontario a.s. 2022/2023	

	5.000,00
Fondi da famiglie per donazione scuola media	210,00
Fondi per copertura assicurativa alunni	4.680,00
Fondi per uscite didattiche: noleggio pullman	2.272,00
PRIVATI e Altre Entrate	
Donazione azienda ABL Technic srl	1.000,00
Fondi London School per gestione city camp	750,00
Fondi per assicurazione personale dipendente	592,50
Riaccredito bonifico non andato a buon fine	79,03
Fondi SABAR per educazione ambientale 2021/2022	3.435,79
Fondi ricevuti erroneamente e restituiti	250,00
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA AL 31/12/2022	110.729,88
PROGRAMMA ANNUALE AL 1° GENNAIO 2022	248.373,35
TOTALE VARIAZIONI AL 31/12/2022 COME MOD. F	359.103,23

Gli importi delle variazioni sono dovuti a quanto segue:

- I fondi dell'Unione Europea sono stati assegnati all'Istituzione il bando PON Edugreen; fondi tuttavia stornati in quanto il PON non è stato realizzato;
- I fondi statali della dotazione finanziaria sono stati incrementati con fondi ulteriori ricevuti a fine anno finanziario per incrementare la dotazione stessa, dai fondi per l'orientamento scolastico ma soprattutto sono da evidenziare tutti gli altri fondi assegnati per far fronte alla epidemia ancora in corso e più precisamente come descritto nello specchio sopra riportato. I fondi aggiuntivi sono serviti per acquistare sia materiale di pulizia per una igienizzazione quotidiana di tutti gli ambienti e arredi, per la realizzazione di progetti, per l'utilizzo della gestione corrente di tutto l'Istituto;
- I fondi comunali si riferiscono, come ogni anno, ai fondi assegnati per lo svolgimento delle Funzioni Miste da parte dei collaboratori scolastici, ai fondi per il funzionamento degli uffici di segreteria e l'acquisto del materiale di pulizia degli ambienti e, quest'anno sono stati incrementati da fondi per acquisto arredi per i vari plessi e fondi per la realizzazione di progetti;
- I fondi delle famiglie riguardano principalmente il contributo relativo sia all'importo dell'assicurazione che a quello per l'ampliamento dell'offerta formativa, agli importi versati per il noleggio dei pullman con autista per le uscite didattiche di 1 giorno intero che per le varie uscite sul territorio;
- Il contributo dei privati riguarda la raccolta del premio assicurativo del personale dipendente, donazioni di famiglie sia a favore della scuola primaria di Luzzara che della secondaria, il contributo della London School che ha organizzato il Campus di inglese ad inizio settembre e che viene destinato alla gestione delle spese amministrative e al pagamento di un importo forfettario a favore delle due collaboratrici scolastiche che hanno contribuito e coadiuvato i docenti durante il Campus, fondi ricevuti da associazioni private e aziende private per la realizzazione di progetti mirati e i fondi SABAR per la realizzazione dei progetti di educazione ambientale;

- Le altre entrate sono rappresentate dall'assegnazione degli interessi attivi sul conto corrente bancario relativamente all'anno 2022 e di altri fondi ricevuti erroneamente dalla scuola che in realtà dovevano essere inviati alla Parrocchia per rette del doposcuola.

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 31/12/2022.

Alla fine dell'anno finanziario 2022 la posizione dei Residui Attivi risulta essere la seguente:

€ 1.941,22	Residui attivi anno 2013
€ 5.258,11	Residui attivi anno 2020
€ 10.452,03	Residui attivi 2021
€ 7.868,89	Residui attivi 2022
Totale € 25.520,25	

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

€ 1.941,22 fondi per CTP **MIUR**

Il residuo dell'anno **2020** riguarda:

€ 5.258,11 fondi MIUR saldo PON FSE **MIUR Comunità Europea**

I residui dell'anno **2021** riguardano:

€ 8.000,00 saldo progetto STEM **MIUR**

€ 2.452,03 saldo PON "Digital Board" **MIUR**

I residui dell'anno **2022** riguardano:

€ 718,00 fondi assicurazione + ctr volontario **FAMIGLIE e PERSONALE**

€ 6.375,60 saldo fondi Erasmus **INDIRE**

€ 92,83 saldo fondi Provincia RE **PROVINCIA**

€ 602,46 fondi genitori per uscite con TIL **GENITORI**

€ 80,00 rimborso da IC Fabbrico per corsi **IC FABBRICO**

Tra le poste attive del Consuntivo 2022 vi è anche il **saldo della banca** corrispondente ad € 79.775,31 che coincide al saldo delle scritture contabili del Giornale di Cassa al 31/12/2022 come si evince dalla stampa del libro giornale.

Il c/c postale, sempre facente parte dell'attivo, chiude, alla data del 31/12/2022, con un saldo di € 84,00.

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 programmato e variato nelle uscite delle varie attività e progetti affinché le entrate e le uscite siano sempre a pareggio. Tutto quanto in entrata (avanzo di amministrazione compreso) non allocato nelle schede di attività o progetti, deve essere allocato nell'aggregato Z che diventa una posta dell'avanzo di amministrazione. Lo stesso aggregato Z si divide in fondi vincolati e non vincolati. La composizione di detto Aggregato è già stata riportata nelle poste attive.

Vengono di seguito analizzate le varie attività che sono state “esplose” in sotto attività per meglio rendicontare in modo analitico i vari impegni che l’Istituto assume.

Nella scheda **A01-001 (spese generali per il funzionamento dell’intero istituto)** vengono assegnati ed utilizzati fondi che servono per la gestione trasversale dell’intero istituto. Nel corso dell’a. f. 2022 sono stati considerati, in tale scheda i fondi per l’acquisto del materiale di pulizia, igienizzante e cartaceo e i fondi per la gestione del sito Web dell’istituto e la manutenzione per un defibrillatore.

I fondi utilizzati provengono in parte dalla dotazione ordinaria, dal Comune e da avanzo vincolato e non vincolato.

Sono stati impegnati in totale € 11.218,41.

Nella scheda **A01-002 (Sicurezza dell’intero istituto)** sono stati impegnati fondi, derivanti dalla dotazione finanziaria e dall’avanzo di amministrazione non vincolato per l’acquisto dei DPI (dispositivi di protezione individuale), per l’acquisto di medicinali per le cassette di Pronto Soccorso di tutti i plessi e per il compenso dell’RSPP.

Sono stati impegnati fondi per € 2.177,35.

Nella scheda **A01-003 Privacy** sono state contemplate 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 ordinaria 2022 e l’impegno riguarda un intero anno, cioè da maggio 2021 a maggio 2022. Sono stati impegnati fondi per € 1.207,80.

Nella scheda **A01-004 e A01-009 Medico competente** vengono ricomprese le spese per il contratto con l’azienda Medlavitalia che assegna un medico per ogni istituzione scolastica che è chiamato ad accertare l’idoneità fisica dei dipendenti a rischio biologico e dei dipendenti con mansioni a videoterminale. I fondi, provenienti da avanzo vincolato e fondi ex art. 31, c.1, lett.a DL41/21 sono stati impegnati per il contratto con l’azienda stessa e per le visite del personale dipendente. La spesa impegnata è stata di € 221,00 sull’attività A01-004 e di € 1.600,00 sull’attività A01-009, derivante da residuo.

Nella scheda **A01-011 DPI e materiali di igiene personale e pulizia – risorse ex art. 58 D.L. 73/2021.** Anche detti fondi sono stati assegnati per far fronte all’emergenza COVID e possono essere utilizzati sulla base della normativa stessa, nella quale ricade anche l’acquisto di materiale di igienizzazione. In questa scheda, nel 2022, sono stati impegnati per detto scopo, € 1.506,70.

Nella scheda **A01-012 Servizi professionali e assistenza tecnica nei luoghi di lavoro- risorse ex art. 58 D.L. 73/2021** – in questa scheda, al pari di quella precedente, sono stati usati parte dei fondi menzionati per il rinnovo del contratto con il tecnico esterno dell’informatica dell’intero istituto comprensivo. Sono stati impegnati € 2.928,00.

Nella scheda **A01-013 – Acquisto mascherine FFP2 con fondi MI ai sensi dell’art. 19, c2, DL 4/2022** sono confluiti i fondi mirati del Ministero a seguito di monitoraggio per l’acquisto di mascherine FFP2 con i quali è stata pagata la Farmacia del territorio convenzionata con il MIUR per calmierare i prezzi delle mascherine stesse. I fondi impegnati sono stati € 1.289,25.

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, derivanti sia dalla dotazione 2022 del Comune, sia dal residuo 2021 (avanzo vincolato) del Comune stesso che da avanzo non vincolato. Le spese hanno riguardato acquisto di materiale di consumo, assistenza software e hardware, noleggio del fotocopiatore della segreteria, il pagamento delle licenze per l'utilizzo di gestionali, le spese di tenuta conto presso la Banca tesoriera, le spese postali. In questa attività viene contemplato anche il giroconto riguardante il premio assicurativo del personale dipendente. Per alcune sottovoci, non sufficientemente capienti per le spese sostenute, si è fatto fronte realizzando degli storni da un sottoconto ad un altro. Sono stati impegnati totali € 9.867,81.

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. All'interno della scheda è previsto il giroconto dei fondi dei genitori per il pagamento della polizza assicurativa degli alunni. I fondi allocati in questa scheda sono serviti per il pagamento del noleggio dei fotocopiatori, l'acquisto di materiale di cancelleria e di consumo per gli alunni. Sono state implementate anche le spese per le licenze d'uso software che comprendono il registro elettronico, le spese per l'acquisto di carta per fotocopie. I fondi utilizzati per le spese sono provenuti in prevalenza dalla dotazione ordinaria che dall'avanzo sia vincolato che non vincolato. Per coprire altri negativi sulla stessa scheda si è ricorsi a storni da un sottoconto ad un altro. I fondi impegnati sono stati € 18.516,13.

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 sono serviti per l'acquisto del materiale didattico e di consumo per gli alunni stessi. I fondi impegnati sono stati € 1.175,21.

Nella scheda **A03-003 Supporti didattici PON Avviso 19146/2020 10.2.2° FSEPON-EM-2020-201** Questa scheda ha previsto l'assegnazione di fondi PON, provenienti dall'avanzo di amministrazione perché assegnati nell'anno finanziario 2020 e sono serviti per l'acquisto di libri e device da poter assegnare in comodato d'uso agli alunni soprattutto per la realizzazione della DAD. Non tutti i fondi sono stati impegnati, realizzando un'economia di € 2.946,65. Il progetto è stato totalmente rendicontato e si attende la liquidazione del saldo da parte del Ministero per € 5.258,11.

Nella scheda **A03-004 Funzioni miste per i collaboratori scolastici a supporto della didattica**, sono ricompresi i fondi che il Comune di Luzzara assegna, annualmente, all'Istituto e che sono serviti per remunerare i collaboratori scolastici che hanno svolto le Funzioni Miste nell'a.s. 2021/2022. I fondi impegnati sono stati € 11.606,19 e vengono inseriti nella contrattazione integrativa di istituto.

Nella scheda **A03-009 – Spazi e Strumenti per le STEM – Avviso DGEFID n. 10812/21 CUP F19J21007540001**. I fondi, corrispondenti ad € 16.000,00 di cui 8.000,00 già liquidati serviranno per acquisto di strumentazione digitale per i laboratori di scienze e di tecnologia e nell'anno 2022 sono stati impegnati totali € 16.000,00.

Nella scheda **A03-010 Fondi ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021** – La scheda è stata movimentata per soli e 1,42 che sono stati restituiti al Ministero a seguito della rendicontazione delle risorse ricevute.

Nella scheda **A03-012 – Realizzazione di reti locali cablate e wireless PON Avviso 20480/2021** – I fondi presenti sulla scheda provengono da avanzo vincolato per totali € 61.255,22 che dovevano servire per il cablaggio di tutti i 6 plessi dell'Istituto. Nell'anno 2022, tuttavia i fondi non sono stati impegnati e pertanto si è proceduto alla radiazione dei medesimi dal bilancio.

Nella scheda **A03-013 – Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- PON Avviso 28966/2021-** sono stati assegnati nel 2021 e dunque la scheda presenta avanzo di amministrazione vincolato, per € 40.857,11 che sono serviti per completare la digitalizzazione della didattica e rendere più efficiente la segreteria. I fondi impegnati sono stati in totale € 40.369,56. Si sta attendendo dal Ministero di ricevere il saldo dei fondi.

Nella scheda **A03-014 Risorse ex art. 58 c.4, D.L. 73/2021 – Acquisto materiali ad uso didattica** sono confluiti fondi mirati, assegnati dal Ministero ed utilizzati per implementare la rete wi-fi delle due scuole primarie. I fondi impegnati sono stati € 6.784,32.

Nella scheda **A03-015 – Acquisti per la didattica con Fondi Animatore Digitale sono** confluiti i fondi dell'a.s. 2021/2022 assegnati per l'Animatore Digitale ed utilizzati da questo Istituto per acquistare materiale informatico per implementare le potenzialità di PC già in uso per evitarne il discarico a favore sia dell'ambiente che dell'impatto economico. La cifra utilizzata, assegnata per totali e 1.000,00 è stata impegnata in questa scheda per € 924,76 e la lieve differenza, sempre per materiale informatico sulla scheda A03.001.

La scheda **A03-016 – PON Edugreen** ha accolto l'assegnazione di € 25.000,00 per la potenziale realizzazione del PON stesso che tuttavia non si è riusciti a realizzare nei tempi e dunque il Ministero ha revocato l'assegnazione.

La scheda **A03-017 Fondi ex art. 697 c1 L234/2021 Fondi per supporto** psicologico accoglie fondi mirati del Ministero per totali € 1.526,25 totalmente impegnati con l'Associazione Prodigio e con l'Azienda Bassa Reggiana per poter aumentare le ore di sportello psicologico sia per la scuola secondaria di I grado che per la scuola primaria.

Nelle schede **A05-001 e A05-002** sono confluiti i fondi dei genitori utilizzati per il noleggio dei pullman con autista sia per le uscite con il pullman TIL che con agenzie di viaggio per le uscite didattiche.

I fondi provengono dalle famiglie e sono sempre totalmente impiegati. I fondi totalmente impegnati sono stati € 7.764,04.

Nella scheda **A06-001 – Attività di orientamento** i fondi presenti sulla scheda provengono dalla somma dei fondi mirati un utilizzati negli anni precedenti e sono serviti per pagare gli interventi di esperti del CFP di Guastalla per illustrare i percorsi delle scuole superiori sia agli alunni della scuola secondaria che alle loro famiglie, oltre che per remunerare il docente interno referente per l'orientamento che ha organizzato e coordinato tutte le attività. La spesa complessiva impegnata è stata di € 867,40.

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

La progettazione di istituto ha richiesto una rimodulazione delle azioni progettuali: è in atto un importante processo per rendere più coerenti e rispondenti alla necessità di unitarietà delle azioni educative- didattiche e dei suoi obiettivi, anche alla luce di quanto sollecitato dalle recenti linee guida ministeriali per la Valutazione e per l'Inclusione Scolastica. La Valutazione per livelli, la modifica dei modelli di rilevazione PEI e PDP, di fatto, rivoluzionano gli approcci rideclinandoli verso esperienze laboratoriali da trasferire anche nel Piano della Didattica Integrata anche a Distanza.

P02-001 Madrelingua inglese scuola secondaria Il progetto di madrelingua inglese prevede, attraverso attività di ascolto, comprensione e dialogo con una madre linguista inglese, il potenziamento della produzione orale della lingua medesima. Fino ad oggi si sono ottenuti significativi risultati e il progetto viene fortemente richiesto sia dagli alunni, dai loro genitori e dagli insegnanti stessi ad inizio di ogni anno scolastico. I fondi per la realizzazione del progetto sono provenuti interamente dal contributo genitori.

I fondi impegnati sono stati € 2.100,00.

P02-002 Yoga bimbi Scuole dell'infanzia. Questo progetto, che ormai si ripete da alcuni anni, 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 interamente dai fondi della Provincia.

La cifra impegnata è stata di € 4.734,49

P02-004 – Cambiamo punto di vista – Il progetto che non è potuto essere realizzato nella sua parte più significativa e cioè nell'osservazione dei vari casi da parte di personale specializzato a causa di mancanza di fondi, ha realizzato però, grazie alla donazione di Anffas per totali € 2.000,00 le uscite presso un'associazione di tagliata di Guastalla per l'inclusione degli alunni disabili.

P02-007 – PON Apprendimento e socialità – Avviso 9707/21 Azione 1 – I fondi totali assegnati per € 15.46,00 sono stati impegnati per la realizzazione di n. 3 Moduli per attivare laboratori di implementazione delle aree motoria e scientifica – Giochi matematici destinati agli alunni della secondaria di I grado. La cifra impegnata è stata di € 12.476,40

P02-008 – PON Apprendimento e socialità – Avviso 9707/21 Azione 2 – I fondi totali assegnati per € 20.328,00 sono stati impegnati per la realizzazione di n. 4 Moduli per implementare i laboratori di musica, italiano L2 e inglese, antropologia e storia con forte attenzione ai processi identitari in continuo divenire e destinati ad alunni della scuola primaria. I fondi impegnati sono stati € 16.673,05.

P02-009 e P02-011 “Note Zingare” progetto di educazione musicale nelle scuole primarie di Luzzara e Villarotta. Entrambi i progetti hanno previsto l'intervento di esperti esterni specializzati in percorsi di musica, con metodologie e strumenti musicali provenienti da tutte le parti del mondo per orientare gli alunni a diverse esperienze e suoni.

I fondi impegnati per totali € 5.029,05 provenivano dai fondi del contributo volontario delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa.

P02-010 – Progetto di psicomotricità nelle scuole dell’infanzia. Il progetto è stato finanziato dai fondi dell’Ente Locale ed è stato realizzato, con molto successo, nelle 3 scuole dell’infanzia con esperti esterni. La cifra stanziata di € 2.925,00 è stata interamente impegnata.

P02-012 – Progetto scuola secondaria “Stop al bullo” – Il progetto è stato finanziato con fondi mirati dell’Ente Locale per la realizzazione di un percorso, attraverso uno spettacolo, atto alla prevenzione del bullismo e del cyber bullismo. L’intera cifra di € 1.600,00 è stata impegnata.

P02-013 – Progetto “Terra di Aronne” Laboratorio di italiano L2 Si è creato questo progetto per potenziare il numero di ore dedicate, con finanziamento diretto dell’Ente Locale, al Laboratorio di Italiano L2 poiché vi è stato ed è tuttora in corso un elevato flusso di immigrazione di NAI.

I fondi impegnati sono per € 900,00

P04-001 – Formazione obbligatoria in base al D. Lgs. 81/08 - In questa scheda, in fase di programmazione annuale sono stati previsti € 3.000,00 per la realizzazione dei corsi obbligatori di formazione e aggiornamento in base al Decreto sulla Sicurezza. Si sono realizzati due corsi di aggiornamento per le squadre di Primo Soccorso e Antincendio per totali € 2.000,00 realizzando in tal modo una economia di € 1.000,00-

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. I fondi provengono principalmente dalla dotazione ordinaria ed in parte dall’avanzo vincolato. Il totale impegnato e liquidato per tale formazione è stato di € 430,00.

P04-005 – Progetto “insegnare insieme per apprendere insieme” – In questa scheda sono convogliati soltanto € 143,00 per supplire alla mancanza di questo lieve saldo per il pagamento del progetto dello scorso anno.

P04-006 – Level Up Zone – Programma Erasmus – Questo progetto, fortemente voluto ed ottenuto dalla dirigenza precedente, prevedeva, in origine l’istituzione di n. 14 borse di Job Shadowing verso tre località estere. Tuttavia entro il 2022 si sono realizzate soltanto 8 borse e le altre erano da definirsi nell’anno 2023. Alla data di sottoscrizione della presente relazione si conferma che se ne sono realizzate altre 4 e le restanti due non saranno realizzate. I fondi sono stati assegnati dall’Indire per totali € 31.878,00, impegnati € 29.248,00.

P04-007 – Formazione interna con fondi dell’ambito 19 – I fondi per totali € 607,61, assegnati dall’IC di Gualtieri in qualità di capofila dell’Ambito 19 per la formazione, sono stati utilizzati per una formazione interna sull’utilizzo di metodologie informatiche nuove rivolta sia al personale docente che ATA e tenuta dall’Animatore Digitale dell’IC di Luzzara.

RESIDUI PASSIVI:

I residui passivi, per totali € 48.956,32, derivano in parte dal 2021 per € 967,60 e in larga parte provengono dall’anno finanziario 2022 per € 47.988,72 e corrispondono all’ammontare degli impegni che l’Istituto Comprensivo di Luzzara ha nei confronti di creditori (Stato e altri).

Fra le uscite viene ricompreso anche il **fondo di riserva** accantonato nel Piano Annuale e che per l'anno 2022 era di € 400,00 . E' da segnalare che detto fondo non è stato utilizzato e pertanto ha concorso alla determinazione dell'avanzo di amministrazione.

Per quanto riguarda le **Minute Spese** (che in realtà sono un giroconto ma che ovviamente sono spese e pertanto rientranti nelle uscite) sono stati stanziati totali € 700,00 prelevati con il Mandato n. 1 del giorno 02/02/2022 per totali € 700,00.

Le spese medesime sono tutte documentate da scontrini fiscali o pezze giustificative regolarmente vistate dal dsга e dalla persona, quando diversa dal dsга, 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. 344 e 348 emessi sull'attività A01-001, mandati n. 347, 349 sull'attività A01-002, mandati n. 345, 350 emessi sull'attività A02-001, mandati n.346, 351 sull'attività A03.001

E' stata poi emessa la Reversale n. 92 del 22/12/2022 di € 700,00 a pareggio e versati da parte del dsга, sul c/c bancario, € 166,73 quale rimanenza fra quanto prelevato ad inizio anno e quanto speso durante l'anno 2022.

AGGREGATO Z

L'aggregato "Z" è l'aggregato in cui confluiscono i vari finanziamenti e contributi che al momento della loro assegnazione, pur essendo anche a volte mirati, non hanno ancora una voce di spesa specifica perché può non esserci una programmazione a monte del loro utilizzo e dunque restano in attesa di essere prelevati per essere destinati ad una voce di spesa determinata.

L'aggregato Z alla fine dell'a.f.. 2022 presenta un saldo di € 103.168,38 (come si evince peraltro dal modello H bis) suddiviso fra importo vincolato e non vincolato, come riportato a pagina 4 della presente relazione.

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 2022 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 seppur non pienamente realizzata a causa della forte pandemia che ha colpito l'intero Paese, bloccando di fatto le attività in presenza e a maggior ragione le attività funzionali come le progettazioni.

L'attività amministrativa, anche per il 2022, come per tutti gli anni finanziari precedenti, è stata costantemente improntata, nella sua totalità, ai criteri di trasparenza, di efficienza ed efficacia.

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

RENDICONTAZIONE E PREVISIONE DI UTILIZZO DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO DEI GENITORI E CONTRIBUTI DA PRIVATI A FAVORE DELLA PROGETTAZIONE O DELLA DIDATTICA RICEVUTI NEL CORSO DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

Come stabilisce il D.I. n. 129/2018 si dà contezza del Contributo volontario raccolto dalle famiglie, e di ogni altro contributo volontario di privati e associazioni iscritti a bilancio:

Contributo volontario a.s. 2022/2023 **previsione di € 5.000,00**

Ulteriori accrediti di contributo volontario delle famiglie € 580,50

Residuo Contributo volontario anni precedenti non totalmente impiegato per ragioni di Pandemia **€ 4.492,30**, precisando che in tali fondi vi sono ricompresi il contributo volontario delle famiglie, e donazioni.

Donazione da privati:

€ 210,00 a favore della scuola secondaria di I grado

€ 1.000,00 donati dalla Azienda ABL Technic a favore di progettazioni di Istituto

€ 2.000,00 donati da Anffas Onlus Guastalla a favore del Progetto "Cambiamo punto di vista"

INDICE DI TEMPESTIVITA' DELL'ANNO FINANZIARIO 2022

1° trimestre - 15,19

2° trimestre - 9,50

3° trimestre - 13,16

4° trimestre 26,02

Intero anno 2022 7,58

Si conferma che gli indici di tempestività sono stati puntualmente pubblicati sul sito web dell'Istituto Comprensivo di Luzzara, in AT e sul SIDI in Scuola in Chiaro.

Conto del Patrimonio:

Nell'anno finanziario 2022 sono state acquistate strumentazioni tecnologiche grazie ai fondi PON "Digital Board", materiale per gli uffici di segreteria, spogliatoi per docenti e personale ATA, tavoli e sedute per esterni delle due scuole primarie e della scuola secondaria.

Al netto dell'ammortamento effettuato si riportano i valori di inventario a fine anno 2022, suddivisi per categoria:

CAT. I – beni mobili costituenti la dotazione degli uffici (mobili, arredi e completamenti di arredi), beni mobili per locali ad uso specifico, quali laboratori, officine, ecc.

Totale nr. Beni 198 per € 10.096,09

CAT. III – Materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature tecniche e didattiche –

Totale nr. Beni 407 per € 80.228,59

Totali beni inventariati dell'IC di Luzzara n. 605 per un totale di € 90.324,68.

Si assicura il rispetto dell'art. 42 del D.M 129/2018 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. 40 del D.M. 129/2018 sono documenti contabili obbligatori da conservare agli atti unitamente al conto consuntivo 2022:

- a. il programma annuale 2022;
- b. il giornale di cassa 2022 composto da nr. 109 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;
- d. l'inventario con la documentazione del rinnovo inventariale.

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.

La Dirigente Scolastica
D.ssa Patrizia Freddi