



**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](http://www.icluzzara.edu.it)  
 E-mail: [reic83200d@istruzione.it](mailto:reic83200d@istruzione.it) - pec: [reic83200d@pec.istruzione.it](mailto:reic83200d@pec.istruzione.it)

Alla Giunta Esecutiva  
 Ai Consiglieri del Consiglio  
 di Istituto dell'I.C. di Luzzara

Al sito Web

**RELAZIONE SEMESTRALE DEL DSGA RELATIVA ALL'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2022 ALLA DATA DEL  
 30.06.2022**

Il regolamento di contabilità, D. Lgs. 129/2018 dispone, all'art. 10, le verifiche e le modifiche di assestamento al Programma Annuale. Per tale motivo viene presentata la presente relazione che tiene conto delle entrate accertate di competenza (già incassate e da incassare) e della consistenza degli impegni assunti, di competenza e dei pagamenti effettuati alla data del 30.06.2022.

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 24/01/2022 con delibera n. 59.

Si riporta l'elenco delle assegnazioni di fondi intervenuti nel corso del primo semestre dopo l'approvazione del Programma Annuale, con a fianco indicata la destinazione, ove già conosciuta, diversamente aggregato Z in attesa di esatta allocazione dei fondi:

VARIAZIONI IN ENTRATA FINO AL 30/06/22		
FONTE DEL FINANZIAMENTO		
	IMPORTO	DESTINAZIONE
<b>MIUR</b>		
Fondi per acquisto FFP2 D.L. 4/2022 art. 19 c.2	1.289,25	A01.013
Fondi per supporto psicologico Art. 697, c.1, L.234/2021	1.526,25	Aggregato Z
Fondi risorse ex art. 36 c.2 D.L. 21/2022	2.726,03	Aggregato Z
<b>INDIRE</b>		
Progetto ERASMUS	31.878,00	P04.006
<b>PROVINCIA</b>		
Fondi per progetto Yoga scuole dell'infanzia	4.737,69	P02.002
<b>ALTRE ISTITUZIONI</b>		
I.C. Gualtieri per fondi formazione docenti	606,83	Aggregato Z
<b>FAMIGLIE</b>		
Famiglie per contributo volontario a.s. 2020/2021	580,50	Aggregato Z
Fondi per certificazione Trinity	1.344,00	A03.001
Fondi per teatro GASP	1.290,00	A03.001
Fondi per uscite didattiche: noleggio pullman	5.495,00	A05.001 e A05.002
<b>PRIVATI</b>		
Donazione azienda ABL Technic srl	1.000,00	Aggregato Z
<b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA AL 30/06/2021</b>	<b>52.473,55</b>	
PROGRAMMA ANNUALE AL 1° GENNAIO 2022	248.373,35	
<b>TOTALE VARIAZIONI AL 30/06/2022 COME MOD. F</b>	<b>300.846,90</b>	

Vengono riportate le variazioni afferenti alle diverse attività o progetti derivanti da prelevamenti dall'aggregato Z per tutte quelle spese non programmate in sede di Programma Annuale 2022 perché non quantificabili o addirittura non conosciute in quel periodo che tuttavia possono essere finanziate o con fondi mirati, o con avanzo di amministrazione non vincolato, o avanzo vincolato o residuo di dotazione finanziaria, all'uopo accantonata:

data	Motivazione	Importo	Destinazione
31/01/2022	Prelevamento da fondi primaria Vilarotta per implementazione contratto sig. Sgavetti e sig. De Matteis	140,00	P02-009
01/02/2022	Prelevamento da avanzo non vincolato per acquisto materiale sportivo per palestra medie + incremento per acquisto carta fotocopie	311,62	A03-001
01/02/2022	Prelevamento da avanzo non vincolato ripristini negativi A0201	120,79	A02-001
01/02/2022	Prelevamento da dotazione ordinaria fondi per Gestione sito web	1.000,00	A01-001
12/02/2022	Prelevamento da fondi PNSD AD per potenziamento reti e acquisto Firewall e Access Point per le due primarie	924,76	A03-015
18/02/2022	Prelevamento da fondi ex art. 58 per acquisto parafiato nuovi	1.506,70	A02-001
18/02/2022	Prelevamento da fondi Comune per arredi per acquisto poltrone e appoggiapiedi per uffici	300,00	A02-001
24/02/2022	Prelevamento da fondi Longon School per contributo forfettario a collaboratori scolastici per intensificazione durante City Camp	663,50	A03-001
15/04/2022	Prelevamento da ctb primaria Vilarotta per teatro GASP	524,60	A03-001
19/05/2022	Prelevamento da ctb 21/22 genitori infanzia Luzzara	474,79	A03-002
19/05/2022	Prelevamento da avanzo NON vinc per contributo a IC 12 Bologna	150,00	A02-001
28/05/2022	Prelevamento da avanzo NON vinc per acquisto registri 22/23	345,70	A03-001
01/06/2022	Prelevamento da fondi genitori scuola primaria Luzzara fondi IRAP per esperto musica	232,05	P02-011
01/06/2022	Prelevamento da avanzo NON vincolato per integrazione fondi ritenuta d'acconto d.ssa Damini	89,40	P04-005
30/06/2022	Prelevamento da dot. Ordinaria per DPO maggio 22/maggio 23	1.207,80	A01-003
30/06/2022	Prelevamento da ctb genitori 21/22 per Inf.Codisotto	303,80	A03-002
30/06/2022	Prelevamento da ctb genitori 21/22 per Inf.Villarotta	263,50	A03-002
30/06/2022	Prelevamento da avanzo NON vinc. Per sistemazione F.M.	38,91	A03-004
30/06/2022	Prel. Da avanzo NON vinc. Acquisto libri per primaria	115,00	a03-001

30/06/2022	Prel. Da avanzo NON vinc. Ripristino megativi A02001	227,45	A02-001

Per quanto riguarda la gestione amministrativo contabile delle varie attività e dei vari progetti che era stata programmata nel Programma Annuale 2022, si può confermare che le attività e le spese previste sono state pressoché rispettate alla data del 30 giugno 2022.

Per quanto riguarda invece i fondi derivanti dal contributo volontario 2021/2022 i medesimi, alla data del 30/06/2022 non sono ancora stati impegnati tranne che quelli delle scuole dell'infanzia con i quali sono già stati acquistati beni di consumo per le attività di inizio anno scolastico. Per quanto riguarda gli altri ordini di scuola, i fondi saranno programmati per le attività del prossimo anno in quanto la raccolta dei fondi è terminata nella primavera scorsa e per i progetti dell'a.s. 2021/2022 si sono utilizzati i fondi del contributo degli ultimi due anni scolastici in quanto non interamente utilizzati a causa delle limitazioni dettate dall'epidemia da Covid-19.

Vengono di seguito analizzate le schede delle varie attività e dei vari progetti sulle quali, rispetto alla programmazione in fase di Programma Annuale, sono intervenute variazioni significative:

La scheda **A01-001 Spese generali per il funzionamento dell'intero Istituto**, è stata implementata per totali € 1.000,00, prelevati dal residuo dotazione ordinaria 2022, che sono serviti per realizzare il contratto con il nuovo Webmaster. Il contratto, della durata di 1 anno, decorre da febbraio 2022 a febbraio 2023.

La scheda **A01-003 Privacy** è stata implementata di € 1207,80, di provenienza residuo dotazione ordinaria, per perfezionare il contratto del DPO, nella sua interezza, da maggio 2022 a maggio 2023.

E' stata creata la scheda **A01-011** per l'acquisto, con fondi mirati dell'art. ex 58 DL 73/2021, di nuovi parafiato per il distanziamento come da norme del Covid-19. La variazione è stata di € 1.506,70.

Nella scheda **A01-013** sono confluiti fondi mirati ai sensi dell'art. 19 c.2 DL 4/2022 per l'acquisto di mascherine FFP2, per gli alunni nei casi di autosorveglianza, direttamente presso una farmacia del territorio convenzionata con il MI. Nel nostro caso si è trattato della Farmacia Operaia di Guastalla per totali € 1.289,25 che però, alla data attuale non sono ancora stati erogati dal MIUR e dunque ancora non è stata pagata la fattura alla farmacia.

Nella scheda **A02-001 Spese generali per il funzionamento della segreteria** sono state considerate tutte le spese per il funzionamento della segreteria. Alla data del 30/06/2022 sono state apportate variazioni per totali € 798,24 di cui € 300,00 di provenienza dal Comune per gli arredi e specificatamente per l'acquisto di un nuove poltrone per uffici in sostituzione delle vecchie usurate e di appoggiapiedi e la rimanente parte, proveniente da avanzo non vincolato, per implementare diverse sottovoci di spesa.

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.

Le principali variazioni che hanno riguardato questa scheda sono state le spese sostenute per il pagamento del certificatore dell'esame Trinity e per il pagamento degli spettacoli realizzati per gli alunni. Entrambe le entrate, per totali € 2.634,00, sono state di provenienza dei genitori e pertanto si configurano come giroconto. Per totali € 1.960,42 si tratta di variazioni, con fondi provenienti dall'avanzo non vincolato, che sono serviti per remunerare i collaboratori scolastici che si sono occupati, lo scorso anno, della gestione del City Camp, per l'implementazione di acquisto materiale di consumo.

Vi è stata una variazione di € 1.042,09 sulla **scheda A03-002** dedicata all'acquisto di materiale di consumo con fondi dei genitori e, alla data attuale, sono stati stanizzati e in parte già impegnati e spesi i fondi del contributo volontario delle famiglie degli alunni delle 3 scuole dell'infanzia al fine di permettere loro un inizio di anno scolastico con il materiale ludico e didattico necessario.

Nella **scheda A03-015** sono stati utilizzati, per la quasi totalità e più precisamente per € 924,76 i fondi destinati all'Animatore Digitale ma anche a tutte le attività connesse e nello specifico sono stati impegnati e spesi per acquisto di wireless e access point per la rete delle due scuole primarie.

Le **due schede A05-001 e A05-002**, dedicate alle spese per viaggi, sono state variate, la prima per € 455,00 e la seconda per € 5.040,00 per l'impegno dei pullman della TIL e di Scarduelli viaggi per le uscite didattiche sia sul territorio che quelle per le uscite di 1 giorno. I fondi sono tutti di provenienza dei genitori.

**P02-002 Yoga bimbi Scuole dell'infanzia.** Il progetto, è stato realizzato nella seconda parte dell'a.s. in quanto i fondi della Provincia, solitamente utilizzati per questa attività, sono stati assegnati molto in ritardo rispetto agli anni precedenti e dunque la scheda è stata variata per totali € 4.737,69.

**P02-009 – Note Zingare, primaria Villarotta;** su questa scheda occorre dire che è stata apportata una variazione di € 140,00 ma occorre apportare altra variazione di € 177,00 in quanto il progetto si è realizzato con totali 59 ore anziché le originarie 50. I fondi, per incrementare la scheda vengono attinti dai fondi dei genitori degli alunni del plesso stesso.

**P04-006 Programma Erasmus:** per questo progetto è stata effettuata una variazione di bilancio di totali € 31.878,00 che vengono utilizzati per una formazione in servizio per personale dell'Istituto che prevede un soggiorno di 12 giorni o in Belgio, o a Malta o in Irlanda per totali 14 dipendenti. Alla data attuale sono già state realizzate 7 borse di viaggio di cui 2 in Belgio e 5 in Irlanda. Il progetto dovrà concludersi entro fine novembre 2022.

L'aggregato Z, alla data del 30/06/2022 presenta un totale di € 26.854,80 così suddiviso:

AGGREGATO Z		
FORTE DI FINANZIAMENTO	VINCOLATO	saldo
Fondi ex Sabar per ed. ambientale		380,85
Ctb genitori Pr. Villarotta anni precedenti		273,40
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		3.202,22
Fondi Comune per acquisto arredi a.f. 2022		1.810,25
Fondi PNSD per Animatore Digitale		75,24
Fondi ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021		1,42
Fondi London School a.s. 20/21		416,50
Ctr genitori a.s. 2021/2022		3.957,91
Residuo dotazione ordinaria 2022		2.469,14
Residuo avanzo amm.ne non vincolato a.f. 2021		321,75
Residuo ex art. 58 c.4, D.L. 73/2021		6.812,32
Ulteriori quote ctr volontario		560,00
Fondi da IC Gualtieri per formazione		606,83
Fondi per attività di supporto psicologico		1.526,25
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
<b>TOTALE AGGREGATO Z ALLA DATA DEL 30/06/2022</b>		<b>26.854,80</b>

Il saldo dell'aggregato Z combacia con il saldo del medesimo riportato nel Modello H bis alla data del 30/06/2022.

Come richiesto dall'art. 10 del D. Lgs. 129/2018 si riporta l'ammontare degli Impegni e degli Accertamenti alla data del 30/06/2022:

**Accertamenti:** gli accertamenti di competenza ammontano ad € 25.570,64. A questa somma occorre aggiungere il totale dei residui attivi degli anni precedenti ancora da riscuotere per € 142.213,46 addivenendo ad un totale da incassare di € 167.784,10.

**Impegni:** gli impegni di competenza ammontano ad € 118.819,15. A questa somma occorre aggiungere il totale dei residui passivi degli anni precedenti ancora da pagare alla data attuale per € 10.141,92, addivenendo ad un totale da pagare di € 128.961,07.

Si fa presente che si richiederà, con nota successiva, la **radiazione di residui passivi** relativi ai fondi non utilizzati interamente, nei due anni precedenti, per il progetto di musica della scuola primaria di Luzzara (causa sospensione Covid), per un lieve residuo nel progetto Cambiamo punto di vista, per un saldo di fattura del 2020 e queste radiazioni vanno ad implementare l'avanzo vincolato e non vincolato favorendo ed aumentando la disponibilità finanziaria per la programmazione dell'a.s. 2022/2023.

Inoltre si fa presente che il PON Wireless, per il quale questo Istituto aveva ottenuto il finanziamento di € 61.255,22, non verrà realizzato e anche per questo se ne richiederà la radiazione.

Per quanto riguarda invece i due PON (POC) di Apprendimento e Socialità si chiederà una lieve parziale radiazione in quanto, in base al numero di ore di frequenza degli alunni, i fondi destinati alle spese generali vengono rideterminati in automatico dalla piattaforma di gestione dei PON.

Tuttavia si fa presente che su entrambe le Azioni rimarranno dei fondi a disposizione della scuola che non dovranno essere restituiti ad Indire e ne sarà data esatta contezza dopo l'ultimazione di tutti i pagamenti.

Alla data del 30/06/2022 vi è un fondo cassa di € 98.525,69 che si discosta di € 227,50 rispetto al saldo della banca tesoriera e della Banca d'Italia, che riportano un saldo di € 98.753,19, dovuto al fatto che deve essere regolarizzata una entrata di € 7,50 da parte dell'Istituto e di € 220,00 da parte della banca relativi alla somma di due mandati (n. 135+136) emessi dall'Istituto in data 30/06/2022 e per questo non ancora regolarizzati dalla banca stessa.

Si conferma che alla data attuale sono stati spesi € 298,67 per le **Minute Spese** rispetto al prelievo iniziale di € 700,00, mentre il **c/c postale**, alla data odierna, presenta un saldo pari a zero (0).

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022 si dichiara che:

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni attività/progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva;
- I pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;
- I giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, del CUP ove necessario, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80,83 del D. Lgs. 50/2016, di eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF, INPS.
- Le fatture e i giustificativi dei pagamenti sono depositati presso l'ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 2021.

Sulla base di quanto illustrato e rappresentato e dei documenti giacenti presso la segreteria dell'I.C. di Luzzara, la presente relazione viene consegnata al Dirigente Scolastico e ai membri della Giunta Esecutiva e al Consiglio di Istituto per la proposta e l'approvazione della medesima da parte del Consiglio di Istituto.

Proposto dal  
DSGA Elisa Grisanti

Approvato dalla Dirigente Scolastica  
D.ssa Anita Monti

