

**Conto consuntivo  
Anno 2013**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

**Premessa**

Il conto consuntivo viene formulato in conformità di quanto disposto dalla normativa in vigore (artt. 15- 18-19-29-30-56-60 del D.I. n.44/2001) e si compone degli allegati di rito riportati di seguito:

- a) conto finanziario esercizio finanziario 2013 (mod. H);
- b) rendiconto progetto/attività (modelli I);
- c) situazione amministrativa definitiva al 31/12/2013 (mod. J);
- d) conto patrimonio (mod. K)
- e) elenco dei residui attivi e passivi (modelli L);
- f) prospetto delle spese per il personale (mod. M);
- g) riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa (modelli N).

La presente relazione illustra i dati riportati negli allegati suddetti e riferisce dei risultati conseguiti nel corso dell'esercizio in relazione agli obiettivi programmati.

Il conto consuntivo è sottoposto all'esame dei revisori dei conti ed all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Le somme iniziali pari a € 98.007,15 sono quelle indicate nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 45 del 13/02/2013.

**Situazione dell'Istituto (dati riferiti al 15 marzo 2014)**

**1) La popolazione scolastica.**

Nell'a.s. 2013/14 risultano frequentare **n.769 alunni** su **34 classi** così ripartite:

n.21 classi scuola primaria di cui 13 a tempo pieno e 8 a tempo modulare.

n.13 classi scuola secondaria di 1°grado

- **Scuola Primaria** (n.462 alunni):

n.4 prime

n.4 seconde

n.4 terze

n.4 quarte

n.5 quinte

- **Scuola Secondaria di 1° grado** (n. 307 alunni):

n. 4 prime

n. 5 seconde

n 4 terze

- n. 1 corso C.T.P. per adulti stranieri con una media di circa 60 frequentanti.

All'Istituto sono iscritti n.49 (6,38%) alunni **certificati** dall'Asl e n.115 (14,96 %) alunni **stranieri**.

## 2) Il personale

Il personale **docente** dell'Istituto è costituito da 83 **unità** così suddivise:

- n. 50 doc. di scuola primaria (di cui 44 a T.I. e 6 a T.D.); dei docenti della primaria 35 sono di classe, 13 di sostegno, 1 di Religione cattolica e 1 specialista di Inglese.
- n.33 doc. di scuola secondaria di primo grado (di cui 23 a T.I. e 10 a T.D.); dei docenti della secondaria 22 sono docenti di materia, 10 sono docenti di sostegno ed 1 è docente di Religione cattolica.

Il personale **ATA** è costituito da 18 **unità** così distribuite:

- n. 1 Direttore dei servizi gen.li e amm.vi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato
- n. 4 assistenti amministrativi a tempo indeterminato.
- n. 13 collaboratori scolastici di cui 12 a tempo indeterminato e 1 a tempo determinato.

## 3) La situazione edilizia

Sul piano logistico la situazione dei plessi è sostanzialmente positiva ed adeguata alle esigenze dell'utenza.

I lavori di adeguamento della struttura e degli impianti attuati dall'Amministrazione Comunale negli ultimi anni nei 4 plessi dell'Istituto, hanno fatto sì che gli stessi risultino adeguati alle norme di sicurezza previste dalle leggi in vigore.

## 4) La realtà territoriale

Il comune di Sant'Ilario d'Enza si è storicamente caratterizzato per la presenza di un tessuto produttivo ricco, composto essenzialmente dalla piccola e media industria che è stato in grado di offrire ampie opportunità di lavoro in vari settori produttivi.

La presenza di servizi sociali, culturali e di trasporto che collegano il paese alle zone limitrofe e alle città di Reggio Emilia e di Parma, il volontariato presente e attivo, le associazioni sportive e le iniziative dell'Amministrazione comunale (biblioteca e Centro culturale Mavarta), teatro Forum ed oratori parrocchiali fanno di questo territorio una realtà accogliente che richiama una forte presenza di immigrati da diverse zone d'Italia e anche di stranieri provenienti soprattutto dall'Africa settentrionale e dall'Est europeo.

Con le realtà territoriali vi sono forti momenti di collaborazione per integrare l'offerta in una logica di sistema che possa rispondere in modo ottimale alle esigenze formative ed educative sempre più complesse poste dai ragazzi e dalle loro famiglie.

## GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE

### DISAVANZO DI COMPETENZA

I dati complessivi della **gestione di competenza 2013**, indicati nei totali del conto finanziario (modello H), vengono riportati nel prospetto che segue, **ed evidenziano una chiusura con un avanzo di**

**€ 6.142,08.**

<b>ENTRATE ACCERTATE</b>	<b>IMPORTO</b>
Finanziamenti dello Stato	€ 18.891,57
Finanziamenti da Enti locali o altre istit.	€ 34.700,24
Contributi da privati	€ 30.986,50
Altre Entrate	€ 36,19
<b>Totale Entrate</b>	<b>€ 84.614,50</b>
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 84.614,50</b>
<b>SPESE IMPEGNATE</b>	<b>IMPORTO</b>
Attività (n. 4)	€ 48.136,80
Progetti (n.12)	€ 30.335,62
Gestioni Economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 0,00
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 78.472,42</b>
<b>AVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>€ 6.142,08</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 84.614,50</b>

### AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

L'avanzo complessivo 2013 di fine esercizio, ammonta ad € 69.615,07 e risulta dalla differenza del totale della disponibilità acquisita nel corso dell'anno (A.A. € 63.472,99 + totale delle entrate accertate € 84.614,50, + € 0,00, quale rideterminazione di residui attivi/passivi esercizio 2013) ed il totale delle somme impegnate € 78.472,42.

<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA 2013</b>	<b>IMPORTO</b>
Avanzo amministrazione	€ 63.472,99
Totale entrate accertate	€ 84.614,50
Riaccertamento residui passivi/attivi	€ 0,00
<b>Totale disponibilità</b>	<b>€ + 148.087,49</b>
<b>Totale Spese Impegnate</b>	<b>€ - 78.472,42</b>
<b>AVANZO COMPLESSIVO</b>	<b>€ + 69.615,07</b>

Due precisazioni per quanto riguarda l'avanzo/disavanzo di competenza e l'Avanzo di amministrazione a fine esercizio.

- L'avanzo di competenza (6.142,08), determinato dalla somma algebrica fra le somme impegnate e le entrate accertate, deriva dalla disponibilità di cassa che ha consentito anche per il corrente anno scolastico di finanziare le spese in conto competenza.

- L'Avanzo di Amministrazione a fine esercizio (+ € 69.615,07) risulta composto per buona parte di importi non utilizzabili, per vari motivi, nella gestione 2013.

Fra questi importi possiamo elencare:

- Economie Agg. Z01 non utilizzate perché corrispondenti a residui attivi Miur:	€ 18.344,00
- Economie stipendi 2012:	€ 7.943,67
- Finanziamento Miur per stipendi:	€ 6.689,39
- Economie Agg. Z01 non vincolate (funzioni miste):	€ 1.486,07
- Finanziamento Frutta nelle scuole 2012/13:	€ 717,50
- Finanziamento Comune S.Ilario d'Enza per funzioni miste 2013/14:	€ 4.557,00
- Contributi delle famiglie a.s. 2013/14, versati a fine anno:	€ 13.398,00

- Tali importi sono quindi rimasti disponibili a fine esercizio ed hanno concorso a finanziare la gestione finanziaria 2014.

### **VARIAZIONI/STORNI DI BILANCIO**

La programmazione definitiva delle entrate dell'esercizio 2013 sopra indicata, come risulta dalla prima colonna del Mod. H, ammonta ad € 148.087,49 quale risultato delle somme della programmazione ad inizio esercizio € 98.007,15 e delle variazioni accertate nel corso dell'esercizio + € 50.080,34

La differenza fra programmazione iniziale e programmazione definitiva, che ha visto aumentare di una somma superiore del 51,10% la disponibilità iniziale, è determinata, anche per l'anno in questione, dai finanziamenti sia di provenienza ministeriale + € 15.624,15 d'altra provenienza + € 34.456,19 non conosciuti al momento della previsione iniziale e che sono stati accertati, a varie riprese, nel corso dell'esercizio.

Per l'iscrizione nel P.A. dei nuovi accertamenti, sono state espletate le procedure previste dagli articoli 5 e 6 del D.I. 44/01.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO VARIAZIONI DI BILANCIO		
PROGRAMMAZIONE INIZIALE	<b>€ 98.007,15</b>	
VARIAZIONI DI PROVENIENZA MINIST.LE	€ 15.624,15	+ 15,94 %
VARIAZIONI DI ALTRA PROVENIENZA	€ 34.456,19	+ 35.16 %
<b>TOTALE VARIAZIONI</b>	<b>€ 50.080,34</b>	<b>+ 51,10 %</b>
<b>TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA</b>	<b>€ 148.087,49</b>	

Sono state quindi effettuate le seguenti operazioni:

- Variazioni per accertamento di somme con destinazione vincolata: sono stati emessi n.5 decreti del Dirigente, comunicati al Consiglio d'Istituto.

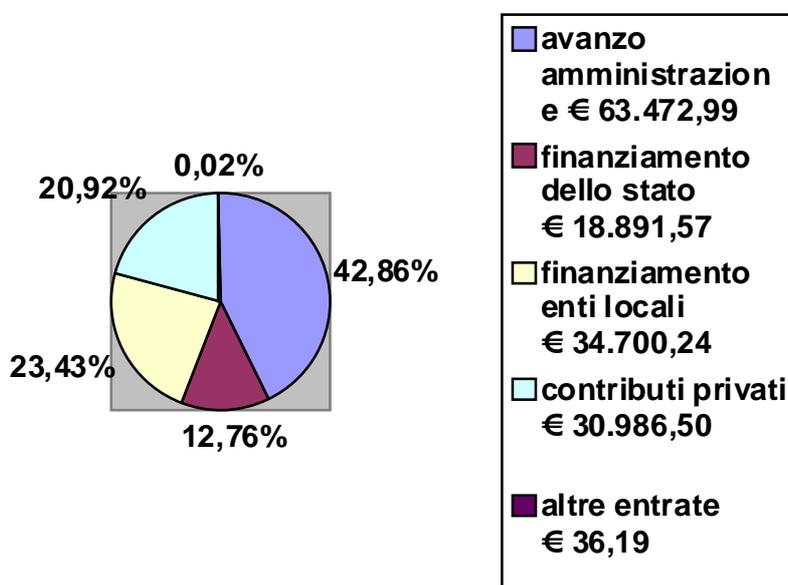
- Delibere del C.I. relative allo storno di fondi fra i vari aggregati di spesa: non sono state effettuate operazioni di storno.
- Decreto del Dirigente, riguardante lo storno di fondi, all'interno dei vari aggregati di spesa, per dare copertura ai conti risultati a fine anno sprovvisti dell'adeguata disponibilità.

### **VERIFICA PROGRAMMA AL 30/06/2013**

Il D.S.G.A. ha predisposto la relazione illustrativa di attuazione del P.A. a metà esercizio, ai sensi dell'art.6 comma 6 del D.I. 44/01, ed il C.I. ne ha deliberato l'approvazione in data 27/06/2013.

#### ENTRATE GESTIONE 2013

Le risorse finanziarie complessive, programmate in entrata nel corso del 2013, ammontano ad € 148.087,49. La tipologia di detti finanziamenti accertati viene esemplificata nel grafico riportato di seguito e dettagliata nei prospetti che seguono:



#### AGG. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (42,86%)

Programmazione iniziale	€ 63.472,99
Variazioni nel corso dell'esercizio	€ 0,00
Accertamento definitivo di cui:	€ 63.472,99
01 – non vincolato	€ 30.141,13
02 – vincolato	€ 33.331,86

#### AGG. 02 – FINANZIAMENTI DELLO STATO (12,76%)

#### **02/01 – Dotazione ordinaria**

Le risorse finanziarie ministeriali, per l'anno 2013, sono state iscritte a bilancio, seguendo le indicazioni di cui alla C.M. n. 8110 del 17/12/2012 e rettificata con nota MIUR del 3/1/2013.

In base alle citate modalità, all'I.C. di S. Ilario d'Enza è stato assegnato un budget iniziale di € 5466,66

cui hanno fatto seguito ulteriori assegnazioni per complessivi € 13.424,91, a seguito dei vari monitoraggi predisposti dall'I.C. in cui sono state segnalate le ulteriori esigenze determinatesi nel corso dell'anno.

L'accertamento complessivo della dotazione ministeriale ordinaria è stato quindi, per il 2013, di € 18.891,57 ed è stata iscritta sul presente aggregato, con n.5 complessive riscossioni. La dotazione così determinata è stata destinata ai sottoindicati impegni di spesa:

(\*) somme rientranti nel budget iniziale 2013

Finanz. per funzionamento amm/did 2011/12 (*)	€	5.098,66
Finanz. per progr. alunni d.a. a.s. 2011/12(*)	€	368,00
Integrazione per pagamento suppl.brevi	€	6.689,39
Finanz. per funz.to amm/did 2012/13 (4/12)	€	2.520,01
Finanz. per progr. alunni d.a. a.s. 2012/13 (4/12)	€	188,00
Finanz.per visite medico/legali	€	1.244,38
Finanz.per Legge 440/97/Sicurezza	€	2.783,13
<b>Totale finanz. min.le dotazione ordinaria</b>	<b>€</b>	<b>18.891,57</b>

Partendo dalla programmazione iniziale si sono quindi determinate le seguenti risultanze:

Programmazione iniziale	€	5.466,66
Variazioni in aumento	€	13.424,91
<b>Totale somme accertate/riscosse</b>	<b>€</b>	<b>18.891,57</b>

#### 02/02 – Dotazione perequativa

Si tratta di finanziamenti dello Stato, erogati dagli Uffici periferici del M.P.I.:

	€	0,00
	€	0,00
<b>Totale somme accertate</b>	<b>€</b>	<b>0,00</b>

Pertanto dalla dotazione iniziale si sono determinate le seguenti risultanze:

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni in aumento	€	0,00
<b>Totale somme accertate/riscosse</b>	<b>€</b>	<b>0,00</b>

#### 02/04 – Altri finanziamenti vincolati

Si è trattato di finanziamenti dello Stato che la C.M. 151/07 ha previsto venissero accertati nella presente voce:

	€	0,00
<b>Totale somme accertate</b>	€	<b>0,00</b>

Pertanto dalla dotazione iniziale si sono determinate le seguenti risultanze:

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni in aumento	€	0,00
<b>Totale somme accertate/riscosse</b>	€	<b>0,00</b>

A fine esercizio, tutte le somme accertate sono state interamente riscalate.

**FINANZ. STATO: ENTRATE - TOT. COMPL.VO ACCERTATO € 18.891,57**

**AGG. 04 – FINANZIAM. DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE (23,43%)**

#### 04/01 – Finanziamenti Unione Europea

Per l'anno in questione, risultano erogati a favore dell'Istituto, i fondi Indire per la partecipazione a Borsa individuale di formazione.

Contributo Indire per Borsa individuale di formazione anno 2013 (docente sc.sec. Merra Valeria)	€	2.360,00
<b>Totale somme accertate</b>	€	<b>2.199,24</b>

Programmazione iniziale	€	2.360,00
Variazioni in diminuzione	€	160,76
<b>Totale somme accertate/riscalate</b>	€	<b>2.199,24</b>

#### 04/05 – Finanziamenti Comune di S. Ilario d'Enza

Per l'anno in questione, risultano erogati a favore dell'Istituto, i fondi ordinari per le spese di funzionamento, per progetti d'Istituto e per lo svolgimento delle funzioni miste da parte dei collaboratori scolastici dei plessi di scuola primaria Munari e Collodi.

Finanziamenti per spese di funzionamento	€	24.000,00
Contributo per Progetto "I 100 anni della nostra scuola" a.s. 2012/13	€	1.000,00
Contributo per funzioni miste a.s. 2013/14	€	4.557,00
<b>Totale somme accertate</b>	€	<b>29.557,00</b>

Programmazione iniziale	€	22.000,00
-------------------------	---	-----------

Variazioni in aumento	€ 7.557,00
<b>Totale somme accertate/riscosse</b>	<b>€ 29.557,00</b>

#### 04/06 – Finanziamenti Altre istituzioni

Per l'anno in questione, risultano erogati a favore dell'Istituto i sottoelencati contributi provenienti da varie Istituzioni:

Contributo Unione Comuni Val d'Enza per attività Progetto Autonomia +	€ 250,00
Contributo Unione Comuni Val d'Enza per attività Progetto Autonomia +	- € 250,00
Contributo Unione Val d'Enza per Progetto Alfabetizzazione alunni stranieri a.s. 2012/13	€ 1.341,50
Contributo Inail per attività Progetto Mostrischio 2012/13	€ 1.200,00
Contributo Iren per raccolta carta plessi Istituto anno 2012	€ 402,50
<b>Totale somme accertate</b>	<b>€ 2.944,00</b>

Programmazione iniziale	€ 1.450,00
Variazioni in aumento	€ 1.494,00
<b>Totale somme accertate</b>	<b>€ 2.944,00</b>
<b>Totale somme riscosse</b>	<b>€ 1.602,50</b>
<b>Totale somme da riscuotere (residui attivi)</b>	<b>€ 1.341,50</b>

**FINANZ. ENTI LOCALI: ENTRATE – TOT. COMPL.VO ACCERTATO €34.700,24**

#### **AGG. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI (20,92%)**

#### 05/02 – Contributi da privati: famiglie vincolati

Rientrano nella presente voce i contributi delle famiglie destinati a finanziare esigenze di funzionamento (fotocopie, assicurazione, ecc..) e alcune spese didattiche (gite, progetti, ecc..) della scuola:

Contributo genitori Istituto per gite scolastiche	€ 7.778,00
Contributo genitori Istituto per iscrizioni alunni aa. ss. 2012/13 (€ 110,00) e 2013/14 (€ 18.529,00)	
- Sc.Sec. L.da Vinci 2013/14	€ 8.237,00
- Sc.primaria.Munari 2012/13 e 2013/14	€ 4.006,00
- Sc.primaria Collodi 2012/13 e 2013/14	€ 4.099,00
- Sc.primaria Calvino 2013/14	€ 2.297,00

Contributo genitori cl.3 <sup>^</sup> Sc.sec per Progetto Potenziam.Lingua francese a.s. 2012/13	€	675,00
Contributo genitori cl.3 <sup>^</sup> Sc.sec per Progetto Ed.aff. a.s. 2012/13	€	536,00
Contributo Comitato genitori per Progetto Sc.sec. "Icaro" a.s. 2012/13	€	500,00
Contributo genitori Sc. Primaria Munari per Progetto "Musica a scuola" a.s. 2012/13	€	500,00
Contributo genitori Sc.primaria Collodi per Progetto Teatro cl. 5 <sup>^</sup> a.s.2012/13	€	115,00
<b>Totale somme accertate</b>	<b>€</b>	<b>28.743,00</b>

Programmazione iniziale	€	4.900,00
Variazioni in aumento	€	23.843,00
<b>Totale somme accertate/riscosse</b>	<b>€</b>	<b>28.743,00</b>

#### 05/03 – Contributi da privati: altri non vincolati

Vi sono state le seguenti erogazioni a favore della scuola sulla presente voce:

Contr. Istituto cassiere per acquisto chiavette firma digitale	€	140,00
Contr. Ditta Gruppo Argenta per attività did. Istituto a.s. 2012/13	€	300,00
Contributo Ass. Carabinieri S. Ilario d'Enza per attività did. Sc. Sec. a.s. 2012/13	€	46,00
Contributo Auser S. Ilario d'Enza per attività did. Sc. Sec. a.s. 2012/13	€	100,00
Contributo Centro Airone S. Ilario d'Enza per attività did. Sc. Sec. a.s. 2012/13	€	50,00
Contributo Ass.ne culturale Itinere S. Ilario d'Enza. per utilizzo locali Scuola primaria Collodi a.s. 2012/13	€	95,00
Contributo Ass. Meglio S. Ilario per progetti d'Istituto a.s. 2012/13	€	200,00
<b>Totale somme accertate</b>	<b>€</b>	<b>931,00</b>

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni in aumento/diminuzione	€	0,00
<b>Totale somme accertate</b>	<b>€</b>	<b>931,00</b>
<b>Totale somme riscosse</b>	<b>€</b>	<b>631,00</b>
<b>Totale somme da riscuotere (residui attivi)</b>	<b>€</b>	<b>300,00</b>

#### 05/04 – Contributi da privati: altri vincolati

Rientrano nella presente voce i sottoelencati contributi:

Contributo Apofruit per Progetto Frutta nelle scuole Sc. Primaria Calvino a.s. 2012/13	€ 315,00
Contributo Apofruit per Progetto Frutta nelle scuole Sc. Primaria Collodi a.s. 2012/13	€ 402,50
Contributo tirocinante Sc. Primaria Calvino per quote assicurazione RC+inf. a.s 2012/13	€ 7,00
Contributo personale doc/ata in servizio per quote assicurazione RC+inf. A.s 2013/14	€ 581,00
Contributo tirocinante Sc. Primaria Collodi per quote assicurazione RC+inf. a.s 2013/14	€ 7,00
<b>Totale somme accertate</b>	<b>€ 1.312,50</b>

Programmazione iniziale	€ 717,50
Variazioni in aumento	€ 595,00
<b>Totale somme accertate/riscosse</b>	<b>€ 1.312,50</b>

**FINANZ. PRIVATI: ENTRATE – TOT. COMPL.VO ACCERTATO € 30.986,50**

#### **AGG. 07 – ALTRE ENTRATE (12,76%)**

#### 07/01 – Altre entrate: Interessi sui c/c bancario. e c/c postale

Gli interessi riscossi sono stati i seguenti:

Programmazione iniziale	€ 0,00
Variazioni in aumento	€ 36,19
<b>Totale somme accertate/riscosse</b>	<b>€ 36,19</b>

**ALTRE ENTRATE: TOTALE COMPLESSIVO ACCERTATO: € 3619**

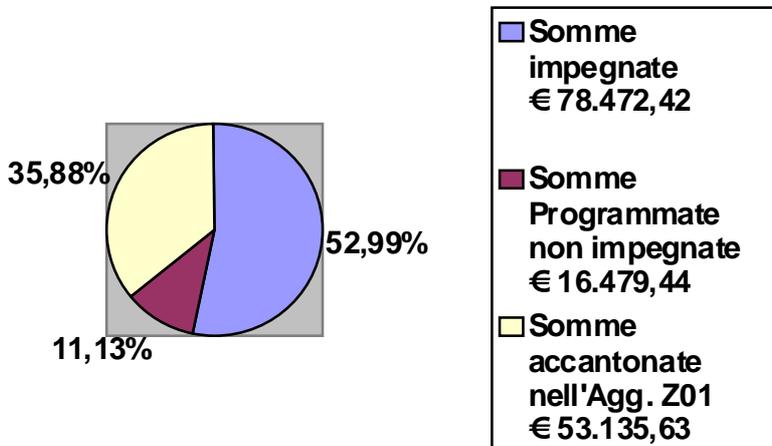
**TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE ACCERTATE: € 148.087,49**

#### **SPESE IN CONTO COMPETENZA**

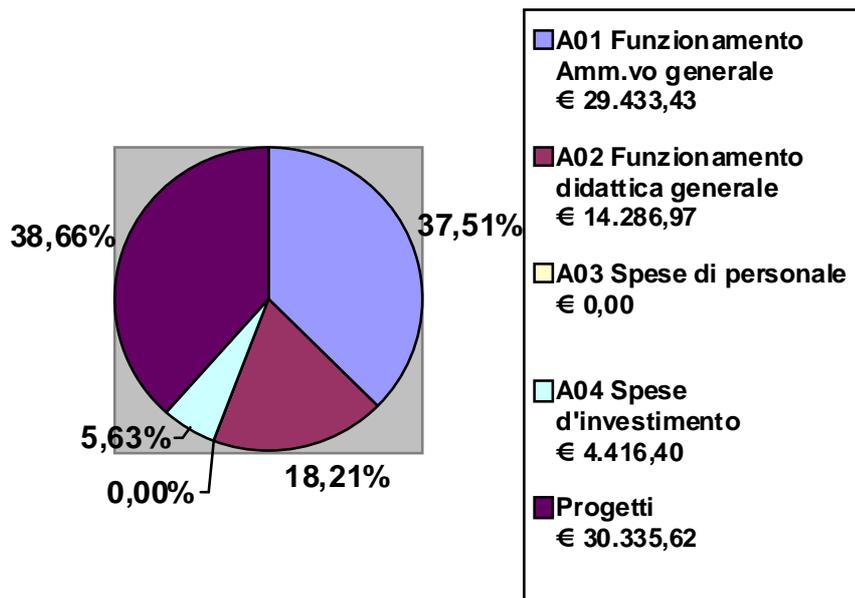
Si passa a descrivere l'andamento della gestione sugli aggregati di spesa, illustrando previsioni iniziali, variazioni, previsioni definitive, spese effettuate e residui passivi a fine esercizio (si tratta quindi della descrizione dei dati contenuti nei modelli I)

Della disponibilità programmata, nel totale delle entrate (€ 148.087,49), è stata disposta la programmazione delle spese per complessivi € 94.951,86, accantonando € 53.135,63 (35,88%) sull'Agg. Z01, come disponibilità da programmare.

Della disponibilità programmata in uscita € 148.087,49, risultano impegnati complessivamente € 78.472,42 (52,99%) e di questi, la maggior parte, impegnata sulle 4 Attività: € 48.136,80, mentre la parte riservata ai Progetti è stata di € 30.335,62. Risultano non impegnati e quindi totalizzati nelle economie a fine esercizio € 16.479,44 (11,13 %).



L'utilizzo del grafico sotto indicato visualizza la percentuale di somme impegnate nelle varie voci di spesa rispetto al totale (€ 78.472,42):



Si passa alla descrizione dei singoli aggregati:

**A01 - FUNZIONAMENTO AMM.VO\_GEN.LE (37,51% del tot. Somme impegnate)**

Programmazione iniziale	€	29.166,05
Variazioni in aumento	€	+ 6.585,58
Programmazione definitiva	€	<b>35.751,63</b>

La disponibilità complessiva è stata impegnata come descritto di seguito:

		<b>Anno 2012</b>	<b>Anno 2013</b>
- Materiale di pulizia/mat. sanitario	€	11.692,38	10.527,44
- Materiale applicaz. D.L.vo 81/08	€	599,86	0,00
- Utenze telefoniche (Telecom convenzione Consip)	€	6.020,50	5.966,50
- Vestiario personale ausiliario	€	871,79	0,00
- Cancelleria/stampati	€	2.410,36	1.526,58
- Riviste/Pubblicazioni/Libri di Legislazione	€	243,00	218,00
- Materiale informatico per ufficio	€	766,78	851,92
- Assistenza tecnica hardware/software per ufficio	€	345,15	3.909,49
- Manutenzione ordinaria impianti e macchinari	€	133,10	0,00
- Accesso servizi on-line (Mediasoft, Space new)	€	559,82	673,24
- Utilizzo fotoc. (costo materiale + manutenz.)	€	1.857,62	933,75
- Utilizzo fotoc. (costo carta)	€	953,43	689,16
- Spese postali	€	730,45	751,20
- Spese funzionamento ccb	€	118,53	131,36
- Attrezzature varie (fax/cordless/cassaforte)	€	437,61	509,00
- Spese varie (rivalsa int., pellicola fax, chiavi,cd, ecc..)	€	93,61	63,90
- Pasti mensa docenti	€	6.625,32	0,00
- Contributo per prestazioni sanitarie (visite fiscali)	€	2.453,99	0,00
- Assicurazione pers. doc/ata aa.ss. 12/13 e 13/14	€	777,22	595,00
- Rimborsi spese per partecip. Corsi formazione a.s.13/14	€	155,00	84,00
- Restituzione errato versamento al Comune di Sospiro	€	5,88	0,00
- Compenso Esperto per ass.za inform.attivaz. sito gov.it	€	390,00	78,00
- Compenso per incarico RSPP a.s. 2013/14	€	1.936,00	1.875,50
- Inail: premio autoliquidaz. Tirocinio formativo 012/13		0,00	9,28
-Interessi moratori per ritardato pagamento stip. dic.2012		0,00	40,11
<b><u>Totale somme impegnate</u></b>	€	<b>40.177,40</b>	<b>29.433,43</b>

TOTALE SOMME IMPEGNATE 2013	€	29.433,43
TOTALE SOMME PAGATE	€	26.744,75
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	2.688,68
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	6.318,20

## FONDO MINUTE SPESE

Sull'Agg. A01 è stato emesso, in partite di giro il mandato di anticipo al D.S.G.A. di € 300,00 e come pure sull'Agg. 99/01 è stata emessa la corrispondente reversale di restituzione.

Si rileva , fra l'altro, che tali operazioni non risultano totalizzate sulle rispettive colonne C del Mod. H, determinando una differenza con il totale di chiusura del giornale di cassa e dei corrispondenti importi del Mod. J.

Con i fondi a disposizione, il D.S.G.A. ha effettuato minute spese per € 594,28 riportate nell'apposito registro, reintegrando l'importo di € 300,00 con l'emissione di mandati dagli aggr. di competenza, (in massima parte Agg. A01).

### A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE (18,21% del tot. somme impegnate)

Sull'aggregato sono stati gestiti i contributi versati dalle famiglie degli alunni per l'acquisto di attrezzature e materiale didattico/consumo, compreso il funzionamento dei fotocopiatori e la manutenzione dei laboratori d'informatica presenti in ogni plesso.

Programmazione iniziale	€	9.792,84
Variazioni in aumento	€	+ 7.378,25
Programmazione definitiva	€	<b>17.171,09</b>

La disponibilità complessiva è stata impegnata dai plessi di competenza, nel seguente modo:

SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO		Anno 2012	Anno 2013
- spese informatica: materiale informatico (cartucce)	€	371,65	0,00
- spese informatica: interventi ass.za	€	484,00	0,00
- materiale didattico vario e cancelleria	€	943,35	902,19
- spese funzionamento fotocopiatore	€	438,32	438,32
- compenso Esperto per ass.za inf. plesso a.s. 2012/13	€	0,00	217,00
- assicurazione alunni	€	2.142,00	1.834,00
- carta fotocopie	€	380,02	529,61
- saldo visita istruzione cl.1B 2013/14	€	0,00	29,99
- affitto sala per spettacolo teatrale a.s. 2012/13	€	0,00	200,00
<u>Totale somme impegnate</u>	€	<b>4.776,26</b>	<b>4.151,11</b>

SCUOLA PRIMARIA MUNARI		Anno 2012	Anno 2013
- spese funz. fotocopiatore (costo copia)	€	1.684,84	1.645,90
- spese informatica: interventi ass.za e materiale inf.	€	334,40	0,00
- materiale didattico vario e cancelleria	€	612,25	0,00
- contributo visite d'istruzione	€	189,20	393,00

- assicurazione alunni	€	1.386,00	1.232,00
- carta fotocopie	€	328,00	356,00
- quote iscrizione alunni cl.5 Rally matematico 2012/13	€	67,50	0,00
- compenso Esperto per ass.za inf. plesso a.s. 2012/13	€	0,00	217,00
<b><u>Totale somme impegnate</u></b>	€	<b>4.602,19</b>	<b>3.843,90</b>

SCUOLA PRIMARIA COLLODI	Anno 2012	Anno 2013
-------------------------	-----------	-----------

- spese materiale informatico	€	0,00	204,35
- spese funz. Fotocopiatore (costo copia)	€	926,10	835,16
- iscrizione alunni Rally matem.	€	37,50	0,00
- materiale didattico vario e cancelleria	€	1.182,11	378,34
- contributo visite d'istruzione	€	600,00	751,00
- assicurazione alunni	€	1.113,00	1.239,00
- carta fotocopie	€	463,00	431,00
- rotoloni asciugamani	€	199,89	0,00
<b><u>Totale somme impegnate</u></b>	€	<b>4.521,60</b>	<b>3.838,85</b>

SCUOLA PRIMARIA CALVINO	Anno 2012	Anno 2013
-------------------------	-----------	-----------

- contributo visite d'istruzione	€	160,00	225,00
- iscriz. Mostra e laborat. RE cl.5^ Calvino a.s.13/14	€	115,50	161,00
- spese funz. fotocopiatore (costo copia)	€	837,46	845,62
- assicurazione alunni	€	882,00	826,00
- carta fotocopie	€	307,00	306,00
- cancelleria cl.1^e 2^	€	0,00	33,49
<b><u>Totale somme impegnate</u></b>	€	<b>2.301,96</b>	<b>2.397,11</b>

SPESE VARIE	Anno 2012	Anno 2013
-------------	-----------	-----------

- riviste e giornali didattici per docenti	€	56,00	56,00
- interventi ass.za LIM Istituto (pacchetto prepagato)	€	544,50	0,00
<b><u>Totale somme impegnate</u></b>	€	<b>600,50</b>	<b>56,00</b>

TOTALE SOMME IMPEGNATE 2013	€	14.286,97
TOTALE SOMME PAGATE	€	13.939,47

SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	347,50
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	2.884,12

Le somme non utilizzate dell'Agg. A02 hanno mantenuto una destinazione vincolata, rimanendo assegnate ai plessi per i quali le economie si sono determinate (vedi relazione P.A. 2014, pagg. 9 e 10).

**A03 - SPESE DI PERSONALE (0% del tot. somme impegnate)**

Dal corrente anno finanziario, in applicazione dell'art. 7 comma 38 del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135, le supplenze brevi e saltuarie sono gestite con il sistema del c.d. Cedolino Unico. Tutte le competenze da liquidare al personale (stipendi e competenze accessorie da FIS) non vanno iscritte in bilancio e pertanto l'Aggregato A3 non risulta movimentato.

Programmazione iniziale	€	257,74
Variazioni in aumento	€	+ 0,00
Programmazione definitiva	€	<b>257,74</b>

Utilizzo della disponibilità complessiva (somme impegnate):

		Anno 2012	Anno 2013
- Stipendi pers.T.D. (comp. lordo dip.)	€	83.141,72	ced. unico
- Stipendi pers.T.D. (oneri stato)	€	36.633,20	ced. unico
- Inden. direzione dsga (comp. lordo dip.)	€	ced. unico	ced. unico
- Inden. direzione dsga (oneri stato)	€	ced. unico	ced. unico
- Inden. direz.sost.dsga (compresi oneri stato)	€	ced. unico	ced. unico
- Ore ecc. sost.coll.ass. (comp. lordo dip.)	€	ced. unico	ced. unico
- Ore ecc. sost.colleghi ass. (oneri stato)	€	ced. unico	ced. unico
- Fondo d'Istituto (comp. lordo dip.) 2012/13	€	ced. unico	ced. unico
- Fondo d'Istituto (oneri stato) 2012/13	€	ced. unico	ced. unico
- Funzioni Strumentali (comp. lordo dip.)	€	ced. unico	ced. unico
- Incarichi Specifici ATA (comp. lordo dip.)	€	ced. unico	ced. unico
- Funz. Strum.+ inc. specifici (oneri stato)	€	ced. unico	ced. unico
<b>Totale somma impegnata</b>	€	<b>119.774,92</b>	<b>0,00</b>

TOTALE SOMME IMPEGNATE 2013	€	0,00
TOTALE SOMME PAGATE 2013	€	0,00
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	0,00
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	257,74

**A04 - SPESE DI INVESTIMENTO (5,63% del tot. somme impegnate)**

Programmazione iniziale	€	4.781,41
Variazioni in aumento	€	0,00
Programmazione definitiva	€	<b>4.781,41</b>

La disponibilità complessiva è stata impegnata nel seguente modo:

- Lim per Scuola primaria Calvino	€	2.244,80
- Lim per Scuola Sec. L.da Vinci	€	2.171,60
<u>Totale somma impegnata</u>	€	<b>4.416,40</b>

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE 2013	€	4.416,40
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	365,01

**I PROGETTI (38,66% del tot. somme impegnate)****P 142 - PROGETTI SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO "L. DA VINCI" 2013**

(Il progetto ha accorpato n. 13 sottoprogetti presentati dai docenti Sc. Sec. 1° grado)

Programmazione iniziale	€	4.992,00
Variazioni in aumento	€	+ 2.010,24
Programmazione definitiva	€	<b>7.002,24</b>

**1) "EDUCAZIONE ALL'AFFETTIVITA"- Classi 3^**

E' stata liquidata la Fondazione Incendo di Sassuolo (Mo) che ha svolto l'attività di educazione all'affettività nell'a.s. 2012/13: - compenso erogato:	€	720,00
FIS: n.2 ore per attività di coordinamento alla docente interna referente del progetto (liquidate su cedolino unico SPT)		

**2) "ICARO ... MA NON TROPPO 2012/13" - Classe 3D**

Le attività sono state coordinate da n.1 docente interna. FIS: n.5 ore di coordinamento (liquidate su cedolino unico SPT )		
- è stata liquidata all'I.C. Kennedy di R.E la quota stabilita per la frequenza attività c/o l'ENAIIP di n.1alunno della Sc. Sec. 1^gr.	€	1.400,00

**3)"MATE.CON - POTENZIAMENTO MATEMATICA" - Classi 3^**

Il sottoprogetto di approfondimento dell'insegnamento della		
---	--	--

matematica in funzione del passaggio alla Scuola Secondaria di 1° grado non è stato realizzato per insufficienza fondi Fis erogati.		
---	--	--

**4) “SPORTELLLO DI ASCOLTO - FREE STUDENT BOX” - Tutte le classi**

- E' stata liquidata l'Esperta Trionfera Claudia che ha curato i colloqui con tutti gli alunni che avevano necessità di un confronto per difficoltà di natura pedagogica, psicologica e sociale. - compenso per attività svolta (n.33 ore):	€	1.000,00
--	---	----------

**5)“POTENZIAMENTO LINGUA FRANCESE” (tutte le classi)**

Compenso lordo + oneri per lezioni di approfondimento di lingua francese tenute da una docente interna a T.I. per n.20 ore.	€	928,90
---	---	--------

**6) “POTENZIAMENTO ED. FISICA-CSS” (tutte le classi)**

L'attività di avviamento alla pratica sportiva a.s. 2012/13 è stata svolta da n.4 docenti per un totale di 53 ore di insegnamento (liquidate tramite cedolino unico SPT)		
- Materiale vario di consumo per premiazioni (medaglie, coppe,ecc)	€	194,81

**7) “COPPA HILBERT”- Classi 2^ e 3^**

E' stata svolta l'attività di potenziamento della matematica (esercizi guidati) agli alunni delle cl.2^ e 3^ scelti a far parte della squadra che ha partecipato alla manifestazione a Parma nel mese di dicembre 2012		
FIS: n.8 ore di non insegnamento e n.5 ore di coordinamento alla docente interna che ha svolto le attività (liquidate su cedolino unico SPT)		

**8) “ORIENTAMENTO ”- Classi 3^**

a.s. 2012/13: il progetto si è svolto nel periodo nov/dic. 2012 ed è stato condotto dall' esperta esterna, dott.ssa Chiara Chiaffi, liquidata nel 2012		
--	--	--

**9) “EDUCAZIONE MONDIALITA” - Classi 3^**

- a.s. 2012/13: E' stata liquidata nel 2012 la Compagnia del S.S. Sacramento - Caritas Reggiana che ha effettuato gli incontri nelle classi 3^		
--	--	--

**10) “I 100 ANNI DELLA NOSTRA SCUOLA”- tutte le classi**

Sono state liquidate ad 1 docente interno n.5,5 ore per il coordinamento delle attività degli alunni della Sc.sec. nell'ambito del progetto d'Istituto attivato per festeggiare la scuola pubblica - compenso erogato:	€	127,72
---	---	--------

**11) “COMENIUS - BORSE INDIVIDUALI DI FORMAZIONE”**

Nel corso del 2013 l’Istituto ha aderito al Programma LLP-Accordo Comenius-Borse individuali di formazione per il person. impegnato nel settore dell’istruzione scolastica.		
Con il contributo erogato è stato liquidato alla docente di Sc. Sec. partecipante il rimborso spettante per soggiorno, viaggio e frequenza corso di preparazione linguistica all’estero (Irlanda):	€	2.199,24

**12) “VAL D’ENZA IN MOVIMENTO”- tutte le classi**

L’attuazione di questo Progetto non ha previsto compensi in quanto sono stati svolti dai docenti di Ed.Fisica in orario curricolare		
---	--	--

**13)“CORSI DI RECUPERO DI MATEMATICA/ITALIANO” - Classi 3^**

Liquidato Fis per n. 95 ore di insegnamento ai 5 docenti che hanno effettuato le ore di recupero di italiano (n.45 ore) e di matematica (n. 50 ore) agli alunni coinvolti (liquidate su cedolino unico SPT).		
---	--	--

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	6.570,67
TOTALE SOMME PAGATE	€	6.259,43
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	311,24
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	431,57

**P 143 - PROGETTI SCUOLA PRIMARIA “MUNARI” 2013**

(Il progetto ha accorpato n. 3 sottoprogetti presentati dal plesso)

- <u>Programmazione iniziale:</u>	€	2.577,34
- Variazioni nell’esercizio: nessuna	€	0,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	<b>2.577,34</b>

**1) “MUSICA A SCUOLA” - Tutte le classi**

Le attività del progetto, che ha coinvolto tutti gli alunni del plesso sono state svolte dall’Esperta esterna Sistici Sara (n.63 ore)		
- compenso netto erogato	€	2.268,00
- spesa fotocopie per attività progetto	€	181,50
Sono state effettuate dal personale interno n. 2 ore Fis per il coord. del progetto (liquidate su cedolino unico SPT)		

**2) “DIAMOCI AL GIOCO”-Classe 2A**

Il progetto svolto da un esperto UISP è stato attuato nell’ambito delle attività proposte e finanziate dall’ente locale, pertanto non ha comportato costi per la scuola.		
--	--	--

### 3) "OCCHIO AL DUOMO"-Classi 4°/B

L'attuazione di questo progetto non ha previsto compensi in quanto viene svolto dai docenti di classe in orario curricolare.		
--	--	--

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	<b>2.449,50</b>
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	127,84

## P 144 - PROGETTI SCUOLA PRIMARIA "COLLODI" 2013

Il progetto ha accorpato n. 6 sottoprogetti presentati dal plesso:

- Programmazione iniziale:	€	1.796,62
- Variazioni in aumento	€	+210,00
- Programmazione definitiva	€	<b>2.006,62</b>

### 1) "IMPARARE TEATRANDO" - Tutte le classi

Le attività del progetto, mche hanno coinvolto tutti gli alunni del plesso sono state svolte dall'Esperta esterna Spreafico Lucia (n.40 ore)		
- compenso lordo erogato:	€	1.519,00
Sono state effettuate dal personale interno n. 3 ore Fis per il coord. delle attività previste dal progetto (liquidate su cedolino unico SPT)		

### 2) "SPETTACOLO TEATRALE" - Classe 5^

Le attività del progetto, che hanno coinvolto gli alunni del plesso sono state svolte dall'Esperta esterna Scotti Agnese		
- compenso lordo erogato	€	124,78

### 3) "MARGHERITA SEMPRE PULITA" - Classe 3^

Sono state effettuate da 1 docente interna n. 20 ore Fis per il coord. delle attività previste dal progetto (liquidate su cedolino unico SPT)		
---	--	--

### 4) "COLLODI:UNA FAVOLA DI SCUOLA" (Tutte le classi)

Sono state effettuate da 3 docenti interni n.3ore Fis per il coord. delle attività previste dal progetto (liquidate su cedolino unico SPT)		
--	--	--

**5) “RECUPERO FONOLOGICO” - Classi 3^ - 4A**

Sono state effettuate da 2 docenti interni n.14 ore Fis di insegnamento e n.7 ore Fis per il coord. delle attività previste dal progetto (liquidate su cedolino unico SPT)		
--	--	--

**6) “FRUTTA NELLE SCUOLE” - Tutte le classi**

Lo svolgimento del Programma “Frutta nelle scuole” promosso da Mipaaf, in collaborazione con il Miur, il Ministero della Salute e la Regione Emilia Romagna, non ha previsto nessun compenso.		
---	--	--

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	<b>1.643,78</b>
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	362,84

**P 145 - PROGETTI SCUOLA PRIMARIA “CALVINO” 2013**

Il progetto ha accorpato n. 4 sottoprogetti presentati dal plesso:

- <u>Programmazione iniziale:</u>	€	1.204,37
-Variazioni nell’esercizio: nessuna	€	+ 0,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	<b>1.204,37</b>

**1) “L’ORTO A SCUOLA” - Tutte le classi**

Sono state effettuate dal personale interno n. 10 ore per il coord. e lo svolgimento del progetto	€	232,23
---	---	--------

**2) “PONTE CANTONE: IL PASSATO INSEGNA” – Classe 5^**

Le attività del progetto, che ha coinvolto, come ogni anno, tutti gli alunni della classe 5^ sono state svolte dai docenti della classe stessa		
Sono state effettuate dal personale interno n.8 ore di coordinamento e progettazione	€	185,78

**3) “FRUTTA NELLE SCUOLE” - Tutte le classi**

Lo svolgimento del Programma “Frutta nelle scuole” promosso da Mipaaf, in collaborazione con il Miur, il Ministero della Salute e la Regione Emilia Romagna, non ha previsto nessun compenso.		
---	--	--

**4)“CORSI DI RECUPERO DI MATEMATICA/ITALIANO” - Classi 3^**

Liquidato Fis per n. 33,5 ore di insegnamento ai 5 docenti che hanno effettuato le ore di recupero di italiano (n.21 ore) e di matematica (n. 12,5ore) agli alunni coinvolti  ((liquidate su cedolino unico SPT).		
---	--	--

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	418,01
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	786,36

**P 146 – “PROGETTO “INTEGRAZIONE ALUNNI D. A.” 2013**

- Programmazione iniziale:	€	1.460,21
- Variazioni in aumento	€	188,00
- Programmazione definitiva	€	<b>1.648,21</b>

Il progetto ha interessato tutti i 3 plessi dell’Istituto (Scuole primarie Munari e Collodi e Sc.Sec.):		
- <b>PROGETTO CONTINUITA’ ALUNNA D.A. SC.SEC. 1^GRADO/SC SEC. 2^GRADO</b>		
- Si è reso necessario attivare il progetto nel corso dell’a.s. 2012/13 al fine di permettere un positivo inserimento di un alunna disabile nella Sc.Sec. superiore. Le attività sono state svolte da 1 docente interna per n.4 ore di coordinamento e n.6 ore di insegnamento (finanziamento USR)	€	371,56
- Compenso lordo erogato:		
Per tutte le attività dell’Istituto sono state effettuate e spese per l’acquisto di sussidi didattici	€	129,99
Totale somma impegnata	€	<b>501,55</b>

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	501,55
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	1.146,66

**P 147 – PROGETTO “ACCOGLIENZA” 2013**

- Programmazione iniziale:	€	1.171,91
- Variazioni in aumento	€	+ 1.341,50
- Programmazione definitiva	€	<b>2.513,41</b>

<p>Per attività di alfabetizzazione aa.ss. 2012/13 e 2013/14 (attuata in base al livello d’inserimento raggiunto dagli alunni di provenienza straniera) sono state svolte le seguenti attività:</p> <p>- Con il finanziamento 2012/13 per attività Forte processo immigrat. sono state effettuate, dai docenti interni ore di alfabetizzazione sia nella Sc. primaria che nella Sc.sec. e ore di doposcuola nella Sc.sec.</p> <p>-a.s 2012/13: 6 docenti per n. 98 ore</p> <p>-a.s 2013/14: 4 docenti per n. 20 ore</p> <p>Dall’a.s. 2012/2013 le risorse finanziarie relative al Forte processo immigratorio sono effettuate direttamente dalla Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio, secondo la procedura del cedolino unico SPT e non devono essere previste in bilancio.</p> <p>Il finanziamento comunicato dall’Ufficio Scolastico Regionale – ER con nota prot. n. 4739 del 18/04/2013 a tutt’oggi non risulta erogato e pertanto non è stato possibile procedere alla liquidazione delle competenze al personale impegnato in questo progetto.</p> <p>- Con fondi dell’Unione dei Comuni della Val d’Enza è stata liquidata l’esperta esterna Giovanna Guatteri per n. ore 30 ins. progetto “Warm up” e per n. 30 ore di alfabetizzazione Sc. primaria e Sec. a.s. 2013/14</p> <p>- Compenso lordo + oneri</p> <p>- Con fondi dell’iniziativa Coop “Vantaggi per la scuola” 2012/13, nel mese di Settembre, sono state effettuate da docenti interni per n. 30,5 ore di ins. progetto “Warm up” a.s. 2013/14</p> <p>Con fondi Fis sono state inoltre effettuate, da docenti dell’Istituto, n. 12 ore di docenza di alfabetizzazione sia nella scuola primaria che nella Sc. Sec. a.s. 2012/13 (liquidate su cedolino unico SPT)</p>	<p>€</p> <p>1.497,30</p>
Totale somma impegnata	<p>€</p> <p><b>1.497,30</b></p>

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	1.497,30
TOTALE SOMME PAGATE	€	0,00
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	1.497,30
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	1.016,11

**P 148 – PROGETTO “IL GRANDE CORO INSIEME” 2013**

- Programmazione iniziale:	€	2.970,00
-Variazioni nell’esercizio: nessuna	€	+ 0,00
- Programmazione definitiva	€	<b>2.970,00</b>

- E’ stata svolta la prevista attività di formazione corale rivolta agli alunni di tutto l’Istituto. Hanno preso parte all’attività 117 alunni dei 4 plessi. E’ stata liquidata l’Associazione Corpo Filarmonico di S. Ilario per l’attività 2012/13 e 2013/14:		
- Contributo annuale a.s. 2012/13	€	700,00
- Contributo annuale a.s. 2013/14	€	400,00
- Contributo forfettario	€	1.754,00
Totale somma impegnata	€	<b>2.970,00</b>

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	2.850,00
TOTALE SOMME PAGATE	€	2.450,00
TOTALE SOMME DA PAGARE (residui passivi)	€	400,00
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	120,00

**P 149 - PROGETTO “A CACCIA DI MOSTRISCHIO” 2013**

- Programmazione iniziale:	€	1.200,00
-Variazioni nell’esercizio:nessuna	€	- 0,00
- Programmazione definitiva	€	<b>1.200,00</b>

Il progetto, finanziato da Inail RE, è stato svolto nelle classi 3 <sup>^</sup> delle Scuola primarie Calvino, Collodi e Munari		
- Materiale vario di consumo per attività progetto (risme carta, giochi in legno e casacche a norma D.L.vo 81/08)	€	596,40
Sono state effettuate da 5 docenti interni n.10 ore di coordinamento delle attività liquidate con parte del finanziamento Inail	€	232,26

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	<b>828,66</b>
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	371,34

**P 150 - PROGETTO "VISITE D'ISTRUZIONE" 2013**

- Programmazione iniziale:	€	2.630,33
- Variazione in aumento per maggiore entrata quote partecipaz. alunni	€	+ 5.278,00
- Programmazione definitiva	€	<b>7.908,33</b>

L'attività delle gite e delle visite d'istruzione è stata più limitata rispetto agli anni scorsi. Sono state effettuate visite d'istruzione (n.31 ) che hanno comportato spese di trasporto per alunni e docenti.		
Spesa complessiva	€	7.908,00

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	7.908,00
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	0,33

**P151 - PROGETTO "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO" 2013**

- Programmazione iniziale:	€	1.174,09
- Variazioni in aumento	€	+ 1.244,38
- Programmazione definitiva	€	<b>2.418,47</b>
per la formazione del personale, nell'anno 2013, sono stati effettuati i seguenti impegni di spesa:		
- spesa per iscrizioni a 2 corsi di formazione/agg.to Primo soccorso e formazione specifica di base (D.L.vo 81/08) personale docente/ata a.s. 2012/13	€	480,00
- spese per iscrizioni a 1 corso di formazione (Le assenze del personale della scuola) per dsga e ass.amm. a.s. 2012/13	€	121,50
- spese per iscrizioni a 1 corso di formazione (Mepa-consip) per dsga e ass.amm. a.s. 2012/13	€	50,00
- spesa per iscrizione a 2 corso di formazione per docenti/ata dell' Istituto a.s. 2013/14:		
"Progettazione del curriculum"	€	640,00
"Sito web e trasparenza"	€	144,00
L'istituto ha inoltre aderito ad un accordo di rete dell'Unione Comuni Val d'Enza per la formazione del personale ata	€	50,00
Totale somma impegnata	€	<b>1.485,50</b>

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	1.485,50
TOTALE SOMME PAGATE		1.435,50
TOTALE SOMME DA PAGARE (residui passivi)		50,00
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	932,97

**P 152 - PROGETTO "DEMATERIALIZAZIONE PROC.AMM.VI" 2013**

- <u>Programmazione iniziale:</u>	€	3.791,00
- Variazioni nel corso dell'esercizio	€	+ 0,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	<b>3.791,00</b>

Con il finanziamento assegnato dal Miur, per spese di funz.to e accompagnamento al processo di materializzazione proc.ti amm.vi, sono stati acquistati n.6 notebook per registro elettronico Sc.sec. a.s. 2013/14	€	2.693,76
---	---	----------

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	2.693,76
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	1.097,24

**P 153 - PROGETTO "LA NOSTRA SCUOLA COMPIE 100 ANNI" 2013**

- <u>Programmazione iniziale:</u>	€	300,00
- Variazioni nel corso dell'esercizio	€	+ 1.200,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	<b>1.500,00</b>

Per la realizzazione del progetto, che ha coinvolto tutti gli alunni dell'Istituto, ci si è avvalsi anche della collaborazione di n.2 Esperti esterni compenso lordo erogato	€	610,32
- Spese per materiale vario per mostra festa scuola	€	541,84
Sono state effettuate e liquidate al personale interno n.20 ore per il coordinamento del progetto	€	336,73
- Sono state , inoltre, effettuate e liquidate al personale interno n.79 ore Fis per il coordinamento del progetto (liquidate su cedolino unico SPT)		
Totale somma impegnata	€	1.488,89

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	1.488,89
ECONOMIA AL 31/12/2013	€	11,11

**“PROGETTO “GIOVANE COME TE” 2013 (classi varie Istituto)**

- Programmazione iniziale:	€	0,00
- Variazione nell’esercizio: nessuna	€	0,00
- Programmazione definitiva	€	0,00

Le attività svolte hanno riguardato l’a.s. 2012/13, le azioni effettuate (formazione docenti, progetti pilota, sportello psicopedagogico) hanno perseguito la finalità del contenimento dei fenomeni di disagio degli alunni/famiglie/docenti:

Tutte le azioni in parola sono state sostenute finanziariamente dal Coord. Politiche Educative della Val d’Enza.

**TOTALE COMPLESSIVO SPESE IMPEGNATE SUI PROGETTI: € 30.335,62**

**R28- FONDO DI RISERVA**

L’importo del Fondo di riserva, determinato nel Programma Annuale, secondo la normativa vigente, pari a € 250,00, non è stato utilizzato.

**Z01 – DISPONIBILITA FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

- Programmazione iniziale: (composta come da relazione del programma annuale)	€	28.491,24
--	---	-----------

A seguito delle somme accantonate nel corso dell’anno (+ € 24.644,39) si è determinata una disponibilità dell’Aggr. Z01 come indicato di seguito:

Finanziamento Miur per stipendi supp.brevi	€	6.689,39
Contributo Comune S.Ilario d’Enza per funzioni miste 2013/14	€	4.557,00
Parte contributo genitori per iscrizioni a.s. 2013/14	€	13.398,00
Totale		<b>53.135,63</b>

**GESTIONE RESIDUI - MOD. L**

**I residui attivi**, costituiti dalle somme accertate e non ancora rimosse, e **i residui passivi**, costituiti dalle somme impegnate ma non pagate, elencati all’interno del **Modello L**, ammontano rispettivamente ad **€ 23.950,45** e ad **€ 25.577,22**.

La situazione in dettaglio è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2013	Riscossi	Da riscuotere degli anni precedenti	Residui esercizio 2013	Variazione	Totale Residui al 31/12/2013
Residui Attivi	25.681,71	3.372,76	22.308,95	1.641,50	0,00	23.950,45

	Iniziali al 1/1/2013	Pagati	Da pagare degli anni precedenti	Residui esercizio 2013	Variazione	Totale Residui al 31/12/2013
Residui Passivi	43.698,77	30.526,43	13.172,34	12.404,88	0,00	25.577,22

Non si registrano riaccertamenti di residui attivi/passivi.

### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/13**

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel **Modello J**, è determinato come segue:

#### **A) CONTO DI CASSA**

**Fondo di cassa al 1° gennaio 2013** € **81.490,05**

##### SOMME RISCOSSE

In conto competenza € 82.973,00

In conto residui attivi degli esercizi precedenti € 3.372,76

**Totale somme riscosse** € **86.345,76**

**Disponibilità totale nel corso dell'esercizio** € **167.853,81**

##### SOMME PAGATE

In conto competenza € 66.067,54

In conto residui passivi degli esercizi precedenti € 30.526,43

**Totale somme pagate** € **96.593,97**

**Fondo di cassa al 31 dicembre 2013** € **71.241,84**

#### **B) AVANZO COMPLESSIVO (gestione dei residui)**

**Avanzo complessivo al 31/12/2013** € **69.615,07**

##### RESIDUI ATTIVI

Dell'esercizio € 1.641,50

Degli esercizi precedenti € 22.308,95 € **23.950,45**

##### RESIDUI PASSIVI

Dell'esercizio € 12.404,88

Degli esercizi precedenti € 13.172,34 € **25.577,22**

#### **C) AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA**

**Avanzo per la gestione di competenza:** - € **6.142,08**

Entrate Effettivamente Accertate + € 84.614,50

Spese Effettivamente Impegnate - € 78.472,42

Il fondo cassa al 31/12/13 rilevato dal giornale di Cassa è pari a **€ 71.241,84** e coincide con quanto comunicato dall'Istituto Cassiere in data 4 febbraio 2014 con la verifica di cassa mensile al 31/12/2013. Si precisa, inoltre, che a decorrere dal 12 novembre 2012 le scuole sono assoggettate al sistema di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia, la quale trasmette mensilmente il modello di rendicontazione **Mod. 56 T**. Il saldo di cassa relativo ai movimenti di Dicembre 2013 sul conto della Banca d'Italia comunicato con il suddetto modello risulta pari a €71.261,94, la differenza di € 20,10 deriva da recupero spese a carico Ente di € 6,60 e recupero commissioni a carico ente pari a € 13,50 registrate dall'Istituto Cassiere al 31/12/2013, ma contabilizzate sul conto di Tesoreria Unica nel mese di Gennaio 2014.

#### **CONTO CORRENTE POSTALE N. 10939429**

Il conto corrente postale intestato all'Istituto, su cui vengono versati i contributi di famiglie, EE.LL. e privati in genere, per transitare poi sul conto corrente bancario, nel corso del 2013, ha fatto registrare il seguente movimento:

- saldo all'1/1/2013	€	57,03
- somme complessivamente versate nel corso dell'esercizio	+	€ 29.591,87
- somme prelevate a favore del c/corrente bancario dell'Istituto	-	€ 29.534,00
- spese di gestione del conto	€	0,00
<b>- saldo al 31/12/2013</b>	<b>€</b>	<b>114,90</b>

I prelievi a favore del conto corrente bancario sono stati eseguiti entro i termini previsti dal D.I. 44/01.

#### **SPESE DEL PERSONALE (MOD.M)- Compensi/Ritenute Liquidati**

Si forniscono le seguenti note ad integrazioni dei dati contenuti nel Mod. M e riferiti alla spesa per il personale interno ed esterno, per il quale sono stati pagati stipendi ed altre competenze a carico del Programma Annuale nel corso del 2013:

- Spesa per stipendi supplenze T.D: la spesa complessiva indicata nell'Aggr. A03 è relativa a giorni di supplenze assegnate nel corso del mese di dicembre 2013, pari a € 15.832,03 di residui passivi 2012, liquidati nel corso del mese di gennaio 2013

Spesa complessiva comprensiva degli oneri a carico dello Stato **€ 15.832,03**

In considerazione che ,nel 2011, è entrata in vigore la normativa relativa al "cedolino unico" (istituito dall'art.2, comma 5, del D.L. n.147/2007, convertito dalla Legge n.176/2007) i dati relativi ai compensi accessori riportati di seguito si riferiscono esclusivamente a quanto liquidato sul Programma Annuale 2013:

- Spese per Personale esterno: sono stati liquidati ad esperti esterni n.11 incarichi di prestazione occasionale relativi all'a.s. 2012/13 per complessivi **€ 7.361,70** (di cui residui passivi € 607,60) (compresi oneri stato).
- Spese per docenti/ata interni impegnati su progetti/altre spese di personale: **€ 4.599,48**,compresi oneri stato, (di cui residui passivi 2.184,31) .

**Totale somma liquidata per spese di personale nel 2013: € 27.793,21 (42,06% del totale spese pagate sul bilancio).**

**CONTO ECONOMICO (MOD.N)**

Nei Modelli N risultano ricapitolati tutti gli accertamenti e tutti gli impegni emessi nell'esercizio (competenza /residui), secondo le tipologie di entrata (E/sottovoci) e le tipologie di spesa (S/sottoconti) stabilite dal Ministero.

Si rimanda a quanto già illustrato nella presente relazione.

**CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)**

Al movimento ordinario dei beni dell'anno 2013 (presi in carico per acquisti e/o donazioni), anche per il corrente esercizio finanziario, in applicazione della circolare MIUR prot. N. 2233 del 02/04/2012, è stata utilizzata la procedura dell'ammortamento ai beni presenti nell'Istituzione Scolastica.

Il calcolo eseguito annualmente, alla fine dell'esercizio finanziario, si rende necessario per mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale, nel prospetto dell'attivo del Conto del Patrimonio (modello K).

L'applicazione delle operazioni inventariali sopra descritte e la registrazione dei crediti e delle disponibilità nell'attivo e dei debiti nel passivo ha portato alle risultanze riportate nelle apposite sezioni del Modello K di seguito sintetizzato:

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	53.505,12	- 6.750,32	46.754,80
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	53.505,12	- 6.750,32	46.754,80
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (residui Attivi) – verso lo Stato	18.308,95	0,00	18.308,95
Crediti (residui Attivi) – verso Altri	7.372,76	-1.731,26	5.641,50
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide – Depositi bancari e postali	81.547,08	-10.190,34	71.356,74
Totale disponibilità	107.228,79	-11.921,60	95.307,19
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00		0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	160.733,91	-18.671,92	142.061,99
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi – verso lo Stato	9.206,18	-8.812,88	393,00
Residui passivi – verso Altri	34.492,59	-9.308,67	25.183,92
Totale Debiti	43.698,77	-18.121,55	25.577,22
<b>Consistenza patrimoniale</b>	117.035,14	-550,37	116.484,77
<b>TOTALE PASSIVO</b>	160.733,91	-18.671,92	142.061,99

Per ciò che concerne la consistenza dei beni si rappresenta la situazione al 31/12:

<b><u>Cat. I (Registro n.1) - Impianti e macchinari (Arredi e Macchine per ufficio)</u></b>		
Beni in carico all' 1/1/2013	n. beni 215	€12.374,35
Beni iscritti in inventario nel corso del 2013	n. beni + 1	€ 259,00
Beni scaricati nel corso del 2013	0	€ 0,00
Ammortamento		- 3.299,43
<b>consistenza al 31/12/2013</b>	<b>n. beni 216</b>	<b>€9.333,92</b>

<b><u>Cat. II (Registro n.2) - Altri beni (testi per docenti)</u></b>		
Beni in carico all' 1/1/2013	n. beni 762	€3.081,90
Ammortamento		- € 205,81
<b>consistenza al 31/12/2013</b>	<b>n. beni 762</b>	<b>€ 2.876,09</b>

<b><u>Cat. III (Registro n.1) - Attrezzature (sussidi didattici)</u></b>		
Beni in carico all' 1/1/2013	n. beni 267	€33.048,87
Beni iscritti in inventario nel corso del 2013	n. beni + 14	€ 6.639,1€
Beni scaricati nel corso del 2013	0	€ 0,00
Ammortamento		- 10.143,24
<b>consistenza al 31/12/2013</b>	<b>n. beni 281</b>	<b>€29.544,79</b>

<b><u>Cat. - Beni di valore storico e artistico</u></b>		
Bene trasferito dalla I categoria (quadro Gerra)	<b>n. beni 1</b>	<b>€ 5.000,00</b>

## CONCLUSIONI

L'obiettivo della gestione finanziaria dell'Istituto è stato quello di dare forma concreta alle linee di indirizzo generali fornite dal Consiglio d'Istituto. L'impegno costante è stato quello di portare a realizzazione la progettualità espressa nel POF, con lo scopo di dare a quest'ultimo una attuazione nell'attività didattica dell'anno scolastico.

Nel corso del 2013 il notevole taglio dei fondi del Mof, in particolare del Fondo dell'Istituzione Scolastica, non ha consentito di sviluppare le attività e i progetti come programmato dai docenti. Pertanto, la realizzazione delle attività da parte della Scuola, nell'esercizio finanziario 2013, non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha potuto disporre.

La diminuzione quasi costante delle entrate e le esigenze crescenti dell'utenza hanno reso necessario reperire fondi esterni dall'ente locale e dai privati.

Per quanto riguarda il funzionamento generale, nel corso del 2013 è stato possibile sostenere tutte le voci di prioritaria necessità, grazie al contributo delle famiglie (per il funzionamento didattico), e del Comune di S. Ilario d'Enza (per le spese di funzionamento generale/amministrativo).

Per quanto riguarda i compensi al personale interno sono stati liquidati durante l'esercizio gli impegni

di spesa relativi alle prestazioni rese nel rispetto di quanto stabilito dal contratto di Istituto per l'a.s. 2012/13. La liquidazione è avvenuta attingendo al budget iscritto nella disponibilità della Direzione del Tesoro, tramite il sistema SPT.

Tutti i progetti realizzati e conclusi nell'e.f. 2013 sono stati regolarmente monitorati e rendicontati. Per ogni progetto, infatti, è stata predisposta una scheda di verifica finale.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2013 è stata quindi costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica e ad altre attività, **conseguendo gli obiettivi prefissati dai vari progetti.**

S. Ilario d'Enza, 30/04/2014

La DIRIGENTE

Dott.ssa Mariagrazia Braglia

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore dei servizi generali ed amministrativi dichiarano che nell'esercizio 2013 non vi sono state gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.  
Maria Rosaria Romanello

La DIRIGENTE  
Dott.ssa Mariagrazia Braglia