

ISTITUTO COMPRENSIVO DI SANT'ILARIO D'ENZA
Via Gramsci, 5 – 42049 Sant'Ilario d'Enza (RE) Tel. 0522672291 – Fax 0522472650
Cod. fiscale 80018150351 – Cod. mecc. REIC83000T
e-mail: comprensivos.ilario@libero.it; REIC83000T@PEC.ISTRUZIONE.IT
www.icsantilariodenza.gov.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
CONTO CONSUNTIVO
E.F. 2014

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 dei modelli contabili sottoelencati:

- a) conto finanziario esercizio finanziario 2014 (mod. H);
- b) rendiconto progetto/attività (modelli I);
- c) situazione amministrativa definitiva al 31/12/2014 (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 € 105.998,54 sono quelle indicate nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 89 del 23 gennaio 2014

Situazione dell'Istituto (dati riferiti al 15 marzo 2015)

1) La popolazione scolastica.

Nell'a.s. 2014/15 risultano frequentare **n. 776 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.469 alunni):

n.5 prime

n.4 seconde

n.4 terze

n.4 quarte

n.4 quinte

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

n. 5 prime

n. 4 seconde

n 5 terze

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

All'Istituto sono iscritti n.48 (6,18%) alunni **certificati** dall'Asl e n.123 (15,85%) alunni **stranieri**.

2) Il personale

Il personale **docente** dell'Istituto è costituito da **90 unità** così suddivise:

- n. 51 doc. di scuola primaria (di cui 45 a T.I. e 6 a T.D.); dei docenti della primaria sono 33 di classe, 16 di sostegno, 1 di Religione cattolica e 1 specialista di Inglese.
- n. 39 doc. di scuola secondaria di primo grado (di cui 29 a T.I. e 10 a T.D.); dei docenti della secondaria 27 sono docenti di materia, 11 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. 12 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 e manutenzione delle strutture e degli impianti effettuati dall'Amministrazione Comunale nei 4 plessi dell'Istituto, hanno fatto sì di avere edifici 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

AVANZO DI COMPETENZA

I dati complessivi della **gestione di competenza 2014**, indicati nei totali del conto finanziario (modello H), vengono riportati nel prospetto che segue, ed evidenziano una chiusura con un avanzo di **€ 22.307,49**.

ENTRATE ACCERTATE	IMPORTO
Finanziamenti dello Stato	€ 33.201,33
Finanziamenti dello Stato	€ 66.000,00
Finanziamenti da Enti locali o altre istit.	€ 42.280,21
Contributi da privati	€ 27.738,00
Altre Entrate	€ 13,59
Totale Entrate	€ 169.233,13
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 169.233,13
SPESE IMPEGNATE	IMPORTO
Attività (n. 4)	€ 110.887,89
Progetti (n.17)	€ 36.037,75
Gestioni Economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 0,00
Totale Spese	€ 146.925,64
AVANZO DI COMPETENZA	€ 22.307,49
TOTALE A PAREGGIO	€ 169.233,13

AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

L'avanzo complessivo 2014 di fine esercizio, ammonta ad € 91.966,15 e risulta dalla differenza del totale della disponibilità acquisita nel corso dell'anno (A.A. € 69.615,07 + totale delle entrate accertate € 169.233,13, quale rideterminazione di residui attivi/passivi esercizio 2014) ed il totale delle somme impegnate € 146.925,64.

DISPONIBILITA' FINANZIARIA 2014	IMPORTO
Avanzo amministrazione	€ 69.615,07
Totale entrate accertate	€ 169.233,13
Riaccertamento residui passivi/attivi	€ 43,59
Totale disponibilità	€ + 238.891,79
Totale Spese Impegnate	€ - 146.925,64
AVANZO COMPLESSIVO	€ + 91.966,15

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

- L'avanzo di competenza (22.307,49), 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 (+ € 91.966,15) risulta composto per buona parte di importi non utilizzabili, per vari motivi, nella gestione 2014.

Fra questi importi possiamo elencare:

- Agg. Z01 Economie non utilizzate perché corrispondenti a residui attivi Miur:	€ 11.318,00
- Agg. Z01 Economie stipendi :	€ 7.026,00
- Agg. Z01 Economie stipendi 2012:	€ 7.943,67
- Agg. Z01 Finanziamento Miur per stipendi:	€ 6.689,39
- Agg. Z01 Economie finanz. Comune S.Ilario d'E. per funzioni miste:	€ 1.486,07
- Contributo Comune S. Ilario d'Enza per funzioni miste 2014/15:	€ 5.730,00
- Contributo Comune S. Ilario d'Enza per Scuole aperte 2014/15:	€ 1.000,00
- Contributi delle famiglie a.s. 2014/15, versati a fine anno:	€ 13.369,00
- Economia Contributo Coop Vantaggi per la scuola:	€ 1.844,80
- Finanziamento Miur per integrazione spese funz.to 2014	€ 1.147,85
- Contributo Ass.ne Meglio S. Ilario per progetti Pof 2014/15	€ 714,00
- Tali importi sono quindi rimasti disponibili a fine esercizio ed hanno concorso a finanziare la gestione finanziaria 2015.	

VARIAZIONI/STORNI DI BILANCIO

La programmazione definitiva delle entrate dell'esercizio 2014 sopra indicata, come risulta dalla prima colonna del Mod. H, ammonta ad € 238.848,20 quale risultato delle somme della programmazione ad inizio esercizio € 105.998,54 e delle variazioni accertate nel corso dell'esercizio + € 132.849,66:

La differenza fra programmazione iniziale e programmazione definitiva, che ha visto aumentare di una somma pari al 44,37% la disponibilità iniziale, è determinata, anche per l'anno in questione, dai finanziamenti sia di provenienza ministeriale + € 27.478,22 d'altra provenienza + € 105.371,44 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	€ 105.998,54
VARIAZIONI DI PROVENIENZA MINIST.LE	€ 27.478,22
VARIAZIONI DI ALTRA PROVENIENZA	€ 105.371,44
TOTALE VARIAZIONI	€ 132.849,66
TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	€ 238.848,20

Sono state quindi effettuate le seguente 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.

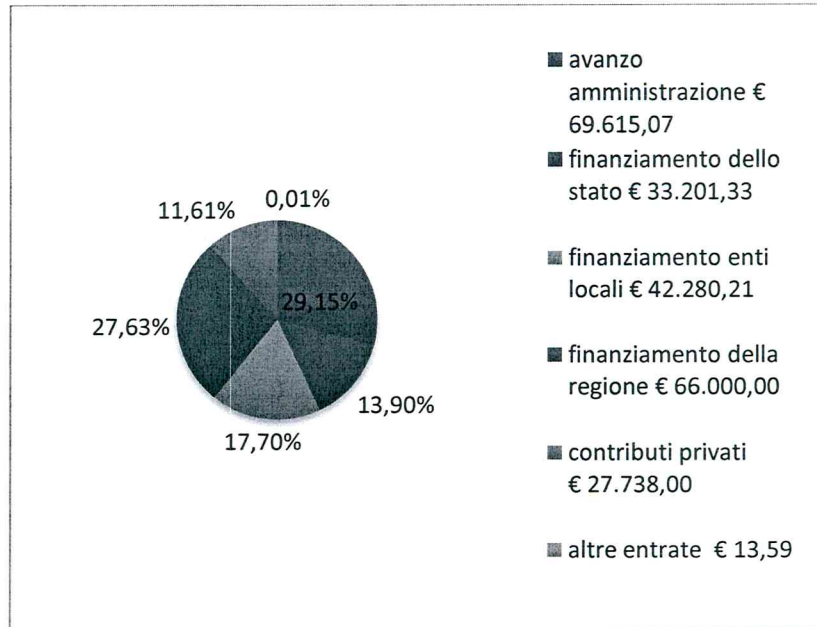
Si evidenzia che nell'ambito dei finanziamenti di altra provenienza è stata contabilizzata erroneamente sul conto di tesoreria di questa Istituzione scolastica un'entrata pari a € 66.000,00 destinante all'Ente Locale. Questa cifra pur configurandosi come un giroconto, come si evince dalle entrate e dalle uscite ha contribuito a determinare una programmazione definitiva per le entrate pari ad € 238.848,20 anziché € 172.848,20 e per le spese di € 180.579,42 anziché € 114.579,42 che di fatto corrisponde all'effettiva programmazione definitiva di questa istituzione scolastica.

VERIFICA PROGRAMMA AL 30/06/2014

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 25 settembre 2014.

ENTRATE GESTIONE 2014

Le risorse finanziarie complessive, programmate in entrata nel corso del 2014, ammontano ad € 238.848,20. La tipologia di detti finanziamenti accertati viene esemplificata nel grafico riportato di seguito e dettagliata nei prospetti che seguono:



AGG. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Programmazione iniziale	€	69.615,07
Variazioni nel corso dell'esercizio	€	0,00
Accertamento definitivo di cui:	€	69.615,07
01 – non vincolato	€	41.050,51
02 – vincolato	€	28.564,56

AGG. 02 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

02/01 – Dotazione ordinaria

Le risorse finanziarie ministeriali, per l'anno 2014, sono state iscritte a bilancio, seguendo le indicazioni di cui alla nota Miur prot. n.9144 del 05/12/2013.

In base alle citate modalità, all'I.C. di S. Ilario d'Enza è stato assegnato un budget iniziale di € 5.416,00 cui hanno fatto seguito ulteriori assegnazioni per complessivi € 3.859,85, a seguito di ulteriori erogazioni predisposte dal Miur per attività previste dalle norme.

L'accertamento complessivo della dotazione ministeriale ordinaria è stato quindi, per il 2014, di € 22.762,46 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 2014

Finanz. per funz.to amm/did 2013/14 (8/12) (*)	€	5.416,00
Finanz. per funz.to amm/did 2013/14 (4/12)	€	2.712,00
Finanz. per funz.to amm/did 2013/14 (integr.ne)	€	1.147,85
Finanz. Fondi autonomia	€	2.080,63
Finanz. Fondi Programmi did. int. (d.l.104/2013 art.7)	€	16.717,00
Finanz.Fondi per Progetti Orientamento (d.l.104 2013 art.8)	€	104,98
Totale finanz. min.le dotazione ordinaria	€	28.178,46

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

Programmazione iniziale	€	5.416,00
Variazioni in aumento	€	22.762,46
Totale somme accertate	€	28.178,46
Totale somme riscosse	€	15.473,55
Totale somme da riscuotere (residui attivi)	€	12.704,91

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:

Finanz.Miur per sussidi did. alunni d.a.	€	609,74
Finanz.Miur D.L.35/2013 (pag.debiti scaduti PA)	€	4.413,13
Totale somme accertate	€	5.022,87

Pertanto dalla dotazione iniziale si sono determinate le seguenti risultanze:

Programmazione iniziale	€	609,74
Variazioni in aumento	€	4.413,13
Totale somme accertate	€	5.022,87
Totale somme riscosse	€	1.720,97
Totale somme da riscuotere (residui attivi)	€	3.301,90

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

FINANZ. STATO: ENTRATE - TOT. COMPL.VO ACCERTATO € 33.201,33

AGG. 03 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**03/04 – Altri finanziamenti vincolati**

Fondi erroneamente erogati dalla Regione E.R. a favore dell'Istituto ma destinati al Comune di S. Ilario d'Enza per assistenza migranti 2012. Trattasi di un giroconto che è stato incassato ma prontamente girato all'ente locale.

Finanziamenti per assistenza migranti 2012	€	66.000,00
Totale somme accertate	€	66.000,00

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni in aumento	€	66.000,00
Totale somme accertate/riscosse	€	66,000,00

FINANZ. REGIONE: ENTRATE - TOT. COMPL.VO ACCERTATO € 66.000,00

AGG. 04 – FINANZIAM. DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**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, Collodi E Calvino.

Finanziamenti per spese di funzionamento	€	24.000,00
Contributo Coop Vantaggi per la scuola	€	3.533,94
Contributo per funzioni miste a.s. 2014/15	€	5.730,00
Giroconto quote iscriz. alunni erroneamente versate	€	90,00
Contributo per compensi tutor Prog.Scuola Aperta	€	1.000,00
Totale somme accertate	€	34.353,94

Programmazione iniziale	€	21.689,14
Variazioni in aumento	€	12.664,80
Totale somme accertate/riscosse	€	34.353,94
Totale somme riscosse	€	33.353,94
Totale somme da riscuotere (residui attivi)	€	1.000,00

04/06 – Finanziamenti Altre istituzioni

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

Contributo Ass.ne Meglio S.Ilario per att.did. Istituto aa.ss. 13/14 e 14/15	€ 1.452,00
Contributo Diocesi RE per utilizzo locali Sc.Sec.	€ 180,00
Contributo Apofruit per attività Frutta nelle scuole 13/14	€ 924,00
Contributo RAI-TV per Progetto Calvino 13/14	€ 600,00
Contributo I.C. Cavriago per fotocopie CTP 13/14	€ 302,63
Contributo Conad per Prog. Sc. Sec. Marcia per la pace 14/15	€ 400,00
Contributo Gruppo Argenta per fornit.distrib. autom.	€ 300,00
Contributo Ditta Zoboli Term. per acquisto Lim Sc. Collodi	€ 600,00
Contributo Amaranti Ass.ne per acquisto Lim Sc. Collodi	€ 100,00
Contributo Unione Val d'Enza per Prog. Alfabetizzazione alunni stranieri a.s. 2014/15	€ 1.474,64
Contributo Inail per attività Progetto Mostrischio 2013/14	€ 1.200,00
Contributo Iren per raccolta carta plessi Istituto anno 2013	€ 393,00
Totale somme accertate	€ 7.926,27

Programmazione iniziale	€ 1.200,00
Variazioni in aumento	€ 6.726,27
Totale somme accertate	€ 7.926,27
Totale somme riscosse	€ 6.151,63
Totale somme da riscuotere (residui attivi)	€ 1.774,64

FINANZ. ENTI LOCALI: ENTRATE – TOT. COMPL.VO ACCERTATO € 42.280,21

AGG. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

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	€ 4.297,00
Contributo genitori Istituto per iscrizioni alunni aa. ss. 2013/14 (€ 60,00) e 2014/15 (€ 18.456,00)	
- Sc.Sec. L.da Vinci 2014/15	€ 8.065,00
- Sc.primaria.Munari 2014/15	€ 3.895,00
- Sc.primaria Collodi 2013/14 e 2014/15	€ 4.081,00
- Sc.primaria Calvino 2014/15	€ 2.475,00

Contributo genitori cl.3^ Sc.sec per Progetto Free Student box a.s. 2013/14	€ 800,00
Contributo genitori cl.3^ Sc. sec per Progetto Ed. aff.. a.s. 2013/14	€ 720,00
Contributo genitori cl.3^ Sc. sec per Progetto Potenziam. Lingua Inglese a.s. 2013/14	€ 960,00
Contributo genitori cl.3^ Sc. sec. per Progetto Mate.con a.s.2013/14	€ 340,00
Contributo genitori Sc. Primaria Munari per Progetto Musica a scuola a.s. 2013/14	€ 975,00
Contributo genitori Sc. Primaria Munari per Progetto Musica a scuola a.s. 2014/15	€ 500,00
Totale somme accertate	€ 27.108,00

Programmazione iniziale	€ 7.455,00
Variazioni in aumento	€ 19.653,00
Totale somme accertate/riscosse	€ 27.108,00

05/04 – Contributi da privati: altri vincolati

Rientrano nella presente voce i sottoelencati contributi:

Contributo tirocinanti Sc. Primaria Collodi e Calvino per quote assicurazione RC+inf. a.s 2013/14 e 2014/15	€ 28,00
Contributo personale doc/ata in servizio per quote assicurazione RC+inf. a.s 2014/15	€ 602,00
Contributo tirocinante Sc. Primaria Collodi per quote assicurazione RC+inf. a.s 2013/14	€ 7,00
Totale somme accertate	€ 630,00

Programmazione iniziale	€ 0,00
Variazioni in aumento	€ 630,00
Totale somme accertate/riscosse	€ 630,00

FINANZ. PRIVATI: ENTRATE – TOT. COMPL.VO ACCERTATO € 27.738,00

AGG. 07 – ALTRE ENTRATE

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

Gli interessi riscossi sono stati i seguenti:

Programmazione iniziale	€ 13,59
Variazioni in aumento	€ 0,00
Totale somme accertate/riscosse	€ 13,59

ALTRE ENTRATE: TOTALE COMPLESSIVO ACCERTATO: € 13,59

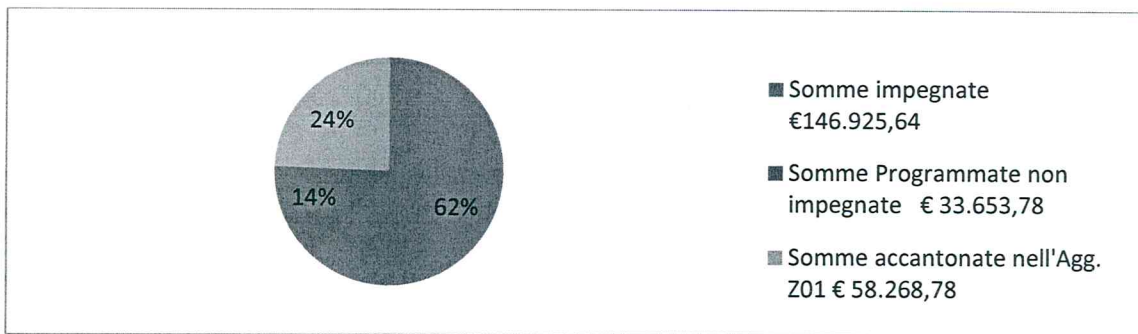
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE ACCERTATE: € 169.233,13

SPESE IN CONTO COMPETENZA

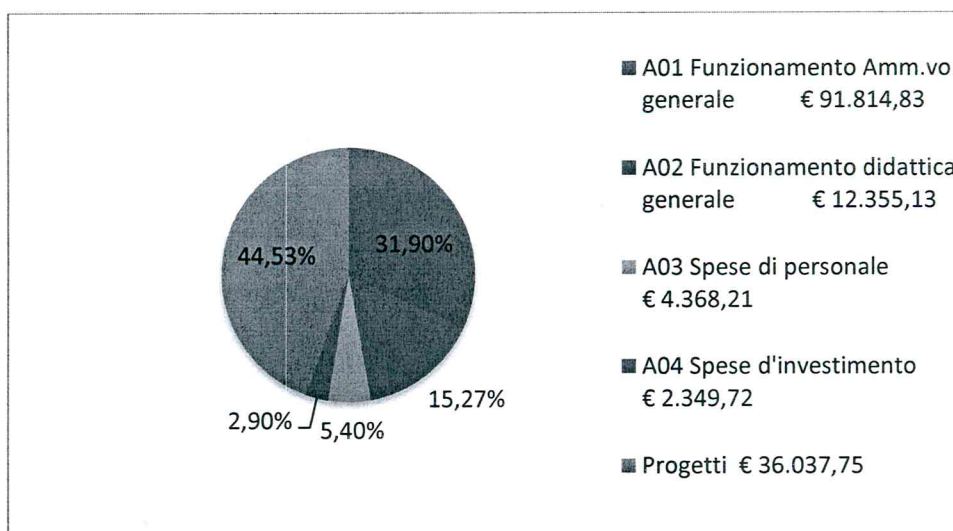
Si passa a descrivere l'andamento della gestione sugli aggregati di spesa, illustrando previsioni iniziali, variazioni, previsioni definitive, spese effettuate e residui passivi a fine esercizio (si tratta quindi della descrizione dei dati contenuti nei modelli I)

Della disponibilità programmata, nel totale delle entrate (€ 238.848,20), è stata disposta la programmazione delle spese per complessivi € 180.579,42, accantonando € 58.268,78 (24,40%) sull'Agg. Z01, come disponibilità da programmare.

Della disponibilità programmata in uscita € 180.579,42, risultano impegnati complessivamente € 146.925,64 e di questi, la maggior parte impegnata sulle 4 Attività: € 110.887,89, mentre la parte riservata ai Progetti è stata di € 36.037,75. Risultano non impegnati e quindi totalizzati nelle economie a fine esercizio € 33.653,78



L'utilizzo del grafico sotto indicato visualizza la percentuale di somme impegnate nelle varie voci di spesa rispetto al totale (€ 146.925,64):



Si passa alla descrizione dei singoli aggregati:

A01 - FUNZIONAMENTO AMM.VO GEN.LE

Programmazione iniziale	€	28.629,53
Variazioni in aumento	€	+ 73.845,76
Programmazione definitiva	€	102.475,29

La disponibilità complessiva è stata impegnata come descritto di seguito:

		Anno 2013	Anno 2014
- Materiale di pulizia/mat. sanitario (D.L.81/08)	€	10.527,44	5.475,48
- Calzature a norma per coll. scol. Istituto	€	0,00	437,00
- Vestiario (camici) per coll. scol. Istituto	€	0,00	767,50
- Utenze telefoniche (Telecom convenzione Consip)	€	5.966,50	6.617,50
- Cancelleria/stampati	€	1.526,58	1.570,33
- Riviste/Pubblicazioni/Libri di Legislazione	€	218,00	218,00
- Materiale informatico per ufficio	€	851,92	1.604,77
- Assistenza tecnica hardware/software per ufficio	€	3.909,49	1.622,20
- Accesso servizi on-line (Mediasoft, Space new)	€	673,24	555,80
- Licenze d'uso software (rinnovo triennale antivirus)	€	673,24	573,40
- Utilizzo fotoc. (costo materiale + manutenz.)	€	933,75	1.543,15
- Utilizzo fotoc. (costo carta)	€	689,16	608,78
- Spese postali	€	751,20	589,02

- Spese funzionamento ccb	€	131,36	37,60
- Attrezzature varie (lavatrice/distruggidocumenti)	€	509,00	423,00
- Spese varie (mat. elettrico chiavi, ecc..)	€	63,90	138,75
- Assicurazione pers. Doc/ata aa.ss. 12/13 e 13/14	€	595,00	630,00
- Rimborsi spese per partecip. corsi formazione a.s.13/14	€	84,00	0,00
- Compenso Esperto per ass.za inform.attivaz. sito gov.it	€	78,00	250,00
- Compenso per incarico RSPP a.s. 2013/14	€	1.875,50	1.875,50
- Inail: premio autoliquidaz. tirocinio formativo 2012/13	€	9,28	210,70
-Interessi moratori per ritardato pagam. Stip. Dic.12/13	€	40,11	0,00
- Compenso coll. scol per ore straord. 2013/14	€	0,00	66,35
- Restituzione versamenti non dovuti	€	0,00	66.000,00
Totale somme impegnate	€	29.433,43	91.814,83

TOTALE SOMME IMPEGNATE 2014	€	91.814,83
TOTALE SOMME PAGATE	€	84.096,77
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	7.718,06
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	10.660,46

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 € **297,56** 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

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 presenti in ogni plesso.

Programmazione iniziale	€	12.700,56
Variazioni in aumento	€	+ 5.484,63
Programmazione definitiva	€	18.185,19

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

SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO	Anno 2013	Anno 2014
- spese informatica: materiale vario (toner e mouse)	€ 0,00	52,39
- materiale didattico vario e cancelleria	€ 902,19	1.067,10
- spese funz. fotocopiatore (noleggio)	€ 438,32	1.325,85
- compenso Esperto per ass.za inf. plesso a.s. 2012/13	€ 217,00	0,00
- assicurazione alunni	€ 1.834,00	1.834,00
- carta fotocopie	€ 529,61	607,56
- saldo visita istruzione cl.1B 2013/14	€ 29,99	0,00
- affitto sala per spettacolo teatrale a.s. 2012/13	€ 200,00	0,00
<u>Totale somme impegnate</u>	€ 4.151,11	4.886,90

SCUOLA PRIMARIA MUNARI	Anno 2013	Anno 2014
- spese funz. fotocopiatore (noleggio)	€ 1.645,90	691,24
- spese informatica: interventi ass.za e materiale inf.	€ 0,00	0,00
- materiale didattico vario e cancelleria	€ 0,00	0,00
- contributo visite d'istruzione	€ 393,00	0,00
- assicurazione alunni	€ 1.232,00	1.211,00
- carta fotocopie	€ 356,00	280,00
- quote iscrizione alunni cl.5 Rally matematico 2012/13	€ 0,00	0,00
- compenso Esperto per ass.za inf. plesso a.s. 2012/13	€ 217,00	0,00
<u>Totale somme impegnate</u>	€ 3.843,90	2.182,24

SCUOLA PRIMARIA COLLODI	Anno 2013	Anno 2014
- spese materiale informatico	€ 204,35	0,00
- spese funz. Fotocopiatore (noleggio)	€ 835,16	756,35
- materiale didattico vario e cancelleria	€ 378,34	250,00
- contributo visite d'istruzione	€ 751,00	500,00
- assicurazione alunni	€ 1.239,00	1.281,00
- carta fotocopie	€ 431,00	518,00
<u>Totale somme impegnate</u>	€ 3.838,85	3.305,35

SCUOLA PRIMARIA CALVINO	Anno 2013	Anno 2014
-------------------------	-----------	-----------

- contributo visite d'istruzione	€	225,00	221,00
- iscriz. Mostra e laborat. RE cl.5^ Calvino a.s.13/14	€	161,00	0,00
- spese funz. fotocopiatore (costo copia)	€	845,62	602,64
- assicurazione alunni	€	826,00	791,00
- carta fotocopie	€	306,00	310,00
- cancelleria cl.1^e 2^	€	33,49	0,00
Totale somme impegnate	€	2.397,11	1.924,64

SPESE VARIE	Anno 2013	Anno 2014
-------------	-----------	-----------

- riviste e giornali didattici per docenti	€	56,00	56,00
Totale somme impegnate	€	56,00	56,00

TOTALE SOMME IMPEGNATE 2014	€	12.355,13
TOTALE SOMME PAGATE	€	11.884,69
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	470,44
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	5.830,06

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. 2015, pag. 15).

A03 - SPESE DI PERSONALE

Dall'anno finanziario 2013, 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, ne deriva che tutte le competenze da liquidare al personale (stipendi e competenze accessorie da FIS) **non** vanno iscritte in bilancio e pertanto nell'Aggregato A3 risultano confluiti solamente i fondi erogati dall'Ente locale e finalizzati al pagamento delle Funzioni miste ai Collaboratori Scolastici per l'attività svolta nell'a.s. 2013/14

Programmazione iniziale	€	4.557,00
Variazioni in aumento	€	+ 0,00
Programmazione definitiva	€	4.557,00

Utilizzo della disponibilità complessiva (somme impegnate):

		Anno 2013	Anno 2014
- Funzioni miste coll. Scol. 2013/14	€	0,00	4.368,21
<u>Totale somma impegnata</u>	€	0,00	4.368,21

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE 2014	€	4.368,21
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	188,79

A04 - SPESE DI INVESTIMENTO

Programmazione iniziale	€	1.365,01
Variazioni in aumento	€	5.200,00
Programmazione definitiva	€	6.565,01

La disponibilità complessiva è stata impegnata nel seguente modo:

- PC e monitor per ufficio	€	1.650,66
- Videoproiettore per Lim Scuola primaria Collodi	€	699,06
<u>Totale somma impegnata</u>	€	2.349,72

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE 2014	€	2.349,72
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	4.215,29

I PROGETTI (44,53% del tot. somme impegnate)

P 154 - PROGETTI SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO “L. DA VINCI “ 2014

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

Programmazione iniziale	€	3.751,57
Variazioni in aumento	€	+ 3.232,98
Programmazione definitiva	€	6.984,55

1) “EDUCAZIONE ALL’AFFETTIVITA”- Classi 3^

E' stato liquidato l'Esperto esterno Paterlini Martino che ha svolto l'attività di educazione all'affettività nell'a.s. 2013/14: - compenso erogato:	€	720,00
---	---	--------

FIS: n.2 ore per attività di coordinamento alla docente interna referente del progetto (liquidate su cedolino unico SPT)

2) “FREE STUDENT BOX” - Tutte le classi

E' stata liquidata l'Esperta Ferretti Valentina che ha curato i colloqui con tutti gli alunni che avevano necessità di un confronto per difficoltà di natura pedagogica, psicologica e sociale, sia per l'a.s. 2013/14 che per l'a.s. 2014/15: - compenso per attività svolta a.s. 2013/14 (n.95 ore): - compenso per attività svolta a.s. 2014/15 (n. 130 ore): Si precisa che per l'a.s. 2014/2015 il progetto avviato non si è ancora concluso, pertanto non è ancora stato rendicontato	€	1.000,00
	€	1.200,00
	€	2.200,00

3)“POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE “ - classi 3^)

Compenso lordo + oneri per lezioni di approfondimento di lingua inglese tenute da una docente interna a T.D. per n.34 ore.	€	1.598,13
--	---	----------

4)“POTENZIAMENTO LINGUA FRANCESE” - classi 3^

Il sottoprogetto di potenziamento di Lingua Francese in funzione del passaggio alla Scuola Sec. di 2° grado non è stato realizzato per insufficienza di fondi Fis, inoltre l'adesione degli alunni per-iscritti risultava esigua per poter procedere all'attivazione di un corso con costi contenuti a carico delle famiglie.

5) “ORIENTAMENTO ”- Classi 3^

Sono state effettuate dal personale interno n. 5 ore Fis per il coord. del progetto (liquidate su cedolino unico NOI PA)

6)“INTERNET E SOCIAL NETWORK” - Classi 2^

Il sottoprogetto ha coinvolto gli alunni delle classi 2^ in attività di analisi e riflessioni sui nuovi scenari che la tecnologia, sempre più pervasiva, propone alle nuove generazioni. Gli alunni si sono dimostrati partecipi soprattutto nelle attività laboratoriali. - sono state effettuate n.12 ore di insegnamento e n.2 ore di coordinamento	€	852,46
---	---	--------

alla docente che ha attuato le attività del progetto, retribuite con il Fis (liquidate su cedolino unico NOI PA)		
--	--	--

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

L’attività di avviamento alla pratica sportiva a.s. 2013/14 è stata svolta da n.3 docenti per un totale di 48 ore di insegnamento liquidate con i fondi erogati ad hoc, tramite cedolino unico NOIPA)

- Materiale vario di consumo per premiazioni (medaglie, coppe, ecc)	€	213,50
---	---	--------

8) “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

9) “TIENI STRETTA LA VITA”- 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

10) “CORSI DI RECUPERO DI MATEMATICA/ITALIANO” - Classi 3[^]

Liquidato Fis per n.48 ore di insegnamento e n.2 ore di coordinamento ai 2 docenti che hanno effettuato le ore di recupero di italiano (n. ore 24 +1) e di matematica (n. ore 24+1) agli alunni coinvolti (liquidate su cedolino unico NOIPA)

11) “MATE.CON “- POTENZIAM. MATEMATICA - Classi 3[^]

Il sottoprogetto ha riguardato attività di approfondimento dell’insegnamento della matematica in funzione del passaggio alla Sc. Sec. di 2° grado		
Spese di trasporto degli alunni interessati alla prova finale del Progetto presso Ist. Sup. D’Arzo di Montecchio E.	€	130,01
Liquidate n.18 ore di insegnamento e n.2 ore di non insegnamento alla docente che ha coordinato e svolto le attività	€	852,46
	€	982,47

12) “MARCIA PER LA PACE PERUGIA-ASSISI”- tutte le classi

L’Istituto ha aderito alla manifestazione che si è tenuta in data 19 ottobre 2014 ad Assisi. Gli alunni delle classi terze che hanno partecipato indossavano un pettorina con il logo dell’I.C. La realizzazione della stessa è stata possibile grazie al contributo erogato dal Supermercato Conad.

Spesa per la stampa dei loghi sulle pettorine:	€	256,20
--	---	--------

13) “REGOLIAMOCI” - Classi 3[^]

Progetto avviato nell’a.s. 2014/15. È stata impegnata la somma relativa al compenso da erogare alla Compagnia del S.S. Sacramento - Caritas Reggiana che ha effettuato gli incontri nelle classi 1 [^] nel periodo novembre-dicembre 2014.	€	750,00
---	---	--------

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	6.750,30
TOTALE SOMME PAGATE	€	4.544,10
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	2.206,20
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	234,25

P 155 - PROGETTI SCUOLA PRIMARIA "MUNARI" 2014

(Il progetto ha accorpato n. 2 sottoprogetti presentati dal plesso)

- Programmazione iniziale:	€	1.855,84
- Variazioni in aumento	€	500,00
- Programmazione definitiva	€	2.355,84

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. 48 ore)		
- compenso netto erogato	€	1.728,11

Sono state effettuate dal personale interno n. 2 ore Fis per il coord. del progetto (liquidate su cedolino unico NOI PA)

2) "IMPARO L'OPERA, CONOSCI VERDI"-Classe 5^A/B

Le attività del progetto sono state svolte da personale interno durante le ore curricolari

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	1.728,11
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	627,73

P 156 - PROGETTI SCUOLA PRIMARIA "COLLODI" 2014

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

- Programmazione iniziale:	€	1.365,34
- Variazioni nel corso dell'esercizio: nessuna	€	0,00
- Programmazione definitiva	€	1.365,34

1) "IMPARARE TEATRANDO" - Tutte le classi

Sono state effettuate da 1 docente interna n.2 ore Fis (liquidate su cedolino unico NOI PA) per il coordinamento delle attività del progetto di plesso. Progetto organizzato con la compartecipazione dell'Ente locale e dell'Istituto, è stato svolto solo in parte per indisponibilità sopravvenuta dell'esperta esterna.

- Materiale vario di cancelleria per attività progetti plesso	€	387,82
---	---	--------

2) "IO NARRO, TU NARRI" - Classe 4°

Sono state effettuate da 1 docente interna n. 4 ore Fis per il coord. delle attività previste dal progetto (liquidate su cedolino unico NOI PA)

3) "APPRENDERE CON LE METAFORE" – classe 4A

Le attività del progetto sono state svolte da personale interno durante le ore curricolari

4) "LA SCUOLA NON MI PESA" - classe 4A

Le attività del progetto sono state svolte da personale interno durante le ore curricolari

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	387,82
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	977,52

P 157 - PROGETTI SCUOLA PRIMARIA "CALVINO" 2014

Il progetto ha accorpato n.5 sottoprogetti presentati dal plesso:

- Programmazione iniziale:	€	2.501,36
-Variazioni nel corso dell'esercizio: nessuna	€	+ 600,00
- Programmazione definitiva	€	3.101,36

1) "L'ORTO A SCUOLA" - Tutte le classi

Sono state effettuate da 2 docenti interni n. 4 ore di coordinamento, retribuite con il Fis (liquidate su cedolino unico NOIPA)

2) VALORIZZARE LA DIVERSITA' PER EDUCARE ALLA MONDIALITA"- Tutte le classi

Le attività del progetto, che ha coinvolto tutti gli alunni del plesso, sono state svolte dall' Associazione Balliamo sul mondo (n.40 ore)		
- compenso erogato	€	1.650,00

Nel progetto è stato coinvolto personale interno che ha svolto l'attività durante le ore curricolari, ad 1 docente sono state liquidate su cedolino unico NOI PA) n.2 ore Fis per il coord. delle attività previste dal progetto

3) "MANIFESTAZIONE PONTE CANTONE" – 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		
La RAI TV ha erogato un contributo per acquisizione diritti di diffusione radiofonica per il programma "Tre soldi" che si è avvalso dei materiali didattici prodotti durante le attività del progetto.	€	305,21
Con una parte del contributo è stato pagato un compenso forfettario ad un docente di classe che ha attuato le attività con gli alunni, un'altra parte del contributo verrà utilizzata per l'acquisto di materiale didattico		

Sono state effettuate dai due docenti della classe n.4 ore di coordinamento e progettazione e n. 4 ore di insegnamento retribuite con il Fis (liquidate su cedolino unico NOIPA)

4) "I GRANDI NARRANO AI PICCOLI" – classi 1^ e 3^

Sono state effettuate dal personale interno n.8 ore di coordinamento e progettazione retribuite con il Fis (liquidate su cedolino unico NOIPA)

5) "IO T'INSEGNO, TU M'INSEgni" – classe 4^

Sono state effettuate dal personale interno n.8 ore di coordinamento e progettazione retribuite con il Fis (liquidate su cedolino unico NOIPA)

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	1.955,21
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	1.146,15

P 158 – “PROGETTO “INTEGRAZIONE ALUNNI D. A.” 2014

- <u>Programmazione iniziale:</u>	€	2.132,40
- Variazioni in aumento	€	192,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	2.324,40

Il progetto ha interessato tutti i plessi dell'Istituto		
Per le attività dell'Istituto sono state effettuate, negli aa.ss. 2013/14 e 2014/15, spese per l'acquisto di sussidi didattici, cancelleria e materiale informatico.	€	803,45
Totale somma impegnata	€	803,45

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	803,45
TOTALE SOMME PAGATE	€	677,45
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	126,00
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	1.520,95

P 159 – PROGETTO “ACCOGLIENZA” 2014

- <u>Programmazione iniziale:</u>	€	2.425,25
- Variazioni in aumento	€	+ 1.974,64
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	4.399,89

Per attività di alfabetizzazione a.s. 2013/14 (attuata in base al livello d'inserimento raggiunto dagli alunni di provenienza straniera) sono state svolte le seguenti attività:

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 NOIPA e non devono essere previste nel Programma Annuale.

- Con i finanziamenti suddetti, nel 2014 sono stati liquidati, tramite cedolino unico NOIPA; compensi per attività relative agli aa.ss. 2012/13 e 2013/14:

n.20 ore di docenza a.s. 2012/13

n.96 ore di docenza a.s. 2013/14

- Con fondi Fis sono state inoltre effettuate, da docenti dell'Istituto, n. 6 ore di docenza e n.12,5 ore di coord. per alfabetizzazione sia nella scuola primaria che nella Sc. Sec. a.s. 2013/14 per attività progetto “Warm up” a.s. 2013/14. (liquidate su cedolino unico NOI PA)

- Con fondi dell'iniziativa Coop “Vantaggi per la scuola” 2013/14, sono state effettuate da docenti interni n.21,5 ore di docenza e n.16 ore di coord.to per attività progetto “Warm up” a.s. 2013/14, retribuite dalla scuola;	€	1.370,13
- per attività di progettazione, con gli stessi fondi è stato retribuito dalla scuola, un docente interno con un compenso forfettario;	€	489,00
Totale somma impegnata	€	1.859,13

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	1.859,13
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	2.540,76

P 160 – PROGETTO “IL GRANDE CORO INSIEME” 2014

- Programmazione iniziale:	€	400,00
-Variazioni nel corso dell’esercizio: nessuna	€	+ 0,00
- Programmazione definitiva	€	400,00

Attività di formazione corale rivolta agli alunni di tutto l’Istituto, la quota prevista era stata impegnata nell’esercizio 2013 per l’a.s. 2013/2014.

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	0,00
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	400,00

P 161 - PROGETTO “A CACCIA DI MOSTRISCHIO” 2014

- Programmazione iniziale:	€	1.571,34
-Variazioni nel corso dell’esercizio: nessuna	€	- 0,00
- Programmazione definitiva	€	1.571,34

Il progetto finanziato da Inail di Reggio Emilia, è stato realizzato dalle classi terze della Scuola primaria Calvino, Collodi e Munari.

Sono state effettuate da un docente interno n. 2 ore Fis di coordinamento delle attività (liquidate su cedolino unico NOIPA)

E’ stato acquistato materiale vario di consumo per attività progetto (materiale informatico,casacche a norma DL.vo 81/08 e cancelleria)	€	708,51
---	---	--------

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	708,51
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	862,83

P 162 - PROGETTO “VISITE D’ISTRUZIONE” 2014

- Programmazione iniziale:	€	4.000,00
- Variazione in aumento per maggiore entrata quote partecipaz. alunni	€	+ 297,00
- Programmazione definitiva	€	4.297,00

L’attività delle gite e delle visite d’istruzione è stata più limitata rispetto agli anni scorsi.

Sono state effettuate visite d’istruzione (n.17) che hanno comportato

spese di trasporto per alunni e docenti.		
Spesa complessiva €		4.297,00

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	4.297,00
TOTALE SOMME PAGATE	€	3.837,00
SOMME RIMASTE DA PAGARE (residui passivi)	€	460,00
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	0,00

P163 - PROGETTO "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO" 2014

- Programmazione iniziale:	€	1.932,97
- Variazioni in aumento	€	+ 1.000,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	2.932,97
per la formazione del personale, nell'anno 2014, sono stati effettuati i seguenti impegni di spesa:		
- spesa per iscrizione a 1 seminario di formazione per docenti dell' Istituto (I bisogni educativi) a.s. 2013/14:	€	45,00
- 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. 2014/15	€	990,00
- spese per iscrizioni a 1 corso di formazione (Gli appalti pubblici delle II.SS. dopo le riforme del 2014) per dsga e dir.te scol.co a.s. 2014/15	€	121,50
- impegno per compenso a n.2 docenti interni per attività di doc. corso di formaz.ne/agg.to per docenti Istituto (Apprendimento cooperativo) a.s. 2014/15	€	582,82
Totale somma impegnata	€	1.739,32

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	1.739,32
TOTALE SOMME PAGATE		1.156,50
TOTALE SOMME DA PAGARE (residui passivi)		582,82
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	1.193,65

P 164 - PROGETTO "DEMATERIALIZZAZIONE PROC.TI AMM.VI" 2014

- Programmazione iniziale:	€	2.097,24
- Variazioni nel corso dell'esercizio	€	+ 0,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	2.097,24

TOTALE SOMME IMPEGNATE/PAGATE	€	0,00
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	2.097,24

Il finanziamento assegnato dal Miur, per spese di funz.to e accompagnamento al processo di dematerializzazione proc.ti amm. nel corso del corrente anno finanziario non è stato utilizzato e avrà il medesimo vincolo di destinazione per il prossimo esercizio finanziario. Si prevede un accordo di rete con altri istituti comprensivi per implementare la c.d. segreteria digitale.

P 165 - PROGETTO "UNA SCUOLA SU MISURA" 2014

- <u>Programmazione iniziale:</u>	€	00,00
- Variazioni nel corso dell'esercizio	€	16.717,00
- <u>Programmazione definitiva</u>	€	16.717,00

Progetto di rete finanziato dal Miur ai sensi dell'art. 7 del D.L. n. 103 del 12 settembre 2013 che coinvolge gli istituti comprensivi della Val d'Enza e che si pone come obiettivo la prevenzione della dispersione scolastica. Avviato nel 2014 si concluderà nell'a.s. 2014/2015, pertanto gli impegni assunti saranno estinti, a seguito di rendicontazione, nel prossimo esercizio finanziario

- Contributo lordo da erogare all'Unione Comuni Val d'Enza che provvederà al pagamento dei compensi agli esperti esterni impegnati nel progetto a.s. 2014/15	€	12.856,32
- Contributo per compenso ai docenti interni degli II.CC. della Val d'Enza che hanno aderito al progetto di rete, per le attività svolte nel corso del 2014 e di cui è capofila questo Istituto che provvederà al pagamento del personale suddetto	€	2.952,58
Totale somma impegnata	€	15.808,90

TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	15.808,90
TOTALE SOMME PAGATE	€	0,00
TOTALE SOMME DA PAGARE (residui passivi)		15.808,90
ECONOMIA AL 31/12/2014	€	908,10

"PROGETTO "GIOVANE COME TE" 2014 (classi varie Istituto)

Le attività svolte hanno riguardato l'a.s 2013/14 e 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: € 146.925,64
--

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 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

– Programmazione iniziale: (composta come da relazione del programma annuale)	€	34.463,13
--	---	-----------

A seguito delle somme accantonate nel corso dell'anno (+ € 23.805,65) si è determinata una disponibilità dell'Aggr. Z01 come indicato di seguito:

A.A. - Economie non vincolate (stipendi)	€	11.318,00
A.A. - Economie non vincolate (stipendi)	€	7.026,00
Economie stipendi 2012	€	7.943,67
Finanziamento Miur per stipendi supp.brevi	€	6.689,39
A.A. econ. non vinc. (funzioni miste)	€	1.486,07
Contributo Comune S.Ilario d'Enza per funzioni miste 2014/15	€	5.730,00
Contributo Comune S.Ilario d'Enza per Scuola Aperta 2014/15	€	1.000,00
Parte contributo genitori per iscrizioni a.s. 2014/15	€	13.369,00
Contributo Ass. Meglio S.Ilario per progetti Pof 2014/15	€	714,00
Contributo Coop Vantaggi per la scuola per progetti Pof 2014/15	€	1.844,80
Finanziamento Miur per spese di fun.to 2014 (integrazione)	€	1.147,85
Totale		58.268,78

GESTIONE RESIDUI - MOD. L

I residui attivi, costituiti dalle somme accertate e non ancora riscosse, e **i residui passivi**, costituiti dalle somme impegnate ma non pagate, elencati all'interno del **Modello L**, ammontano rispettivamente ad € **30.064,40** e ad € **40.544,76**.

La situazione in dettaglio è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2014	Riscossi	Da riscuotere anni precedenti	Residui esercizio 2014	Variazione	Totale Residui al 31/12/2014
Residui Attivi	23.950,45	12.667,50	11.282,95	18.781,45	0,00	30.064,40

	Iniziali al 1/1/2014	Pagati	Da pagare anni precedenti	Residui esercizio 2014	Variazione	Totale Residui al 31/12/2014
Residui Passivi	25.577,22	12.361,29	13.172,34	27.372,42	-43,59	40.544,76

E' da registrare un riaccertamento di residui passivi pari a - € **43,59**.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/14

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

A) CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° gennaio 2014 € 71.241,84

SOMME RISCOSSE

In conto competenza € 150.451,68

In conto residui attivi degli esercizi precedenti € 12.667,50

Totale somme riscosse € 163.119,18

Disponibilità totale nel corso dell'esercizio € 234.361,02

SOMME PAGATE

In conto competenza € 119.553,22

In conto residui passivi degli esercizi precedenti € 12.361,29

Totale somme pagate € 131.914,51

Fondo di cassa al 31 dicembre 2014 € 102.446,51

B) AVANZO COMPLESSIVO (gestione dei residui)

Avanzo complessivo al 31/12/2014 € 91.966,15

RESIDUI ATTIVI

Dell'esercizio € 18.781,45

Degli esercizi precedenti € 11.282,95 € 30.064,40

RESIDUI PASSIVI

Dell'esercizio € 27.372,42

Degli esercizi precedenti € 13.172,34 € 40.544,76

C) AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

Avanzo per la gestione di competenza: - € 22.307,49

Entrate Effettivamente Accertate + € 169.233,13

Spese Effettivamente Impegnate - € 146.925,64

Il fondo cassa al 31/12/14 rilevato dal giornale di Cassa è pari a € **102.446,51** e coincide con quanto comunicato dall'Istituto Cassiere in data 2 gennaio 2015 con la verifica di cassa mensile al 31/12/2014. 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 2014 sul conto della Banca d'Italia comunicato con il suddetto modello risulta pari a € 102.459,31, la differenza di € 12,80 deriva da recupero spese a carico Ente registrate dall'Istituto Cassiere al 31/12/2014, ma contabilizzate sul conto di Tesoreria Unica nel mese di Gennaio 2015.

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 2014, ha fatto registrare il seguente movimento:

- saldo all' 1/1/2014	€	114,90
- somme complessivamente versate nel corso dell'esercizio	+	€ 28.506,76
- somme prelevate a favore del c/corrente bancario dell'Istituto	-	€ 28.560,00
- spese di gestione del conto	€	0,00
- saldo al 31/12/2014	€	61,66

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 liquidati compensi accessori a carico del Programma Annuale nel corso del 2014:

- Spese per Personale esterno: sono stati liquidati ad esperti esterni n. 4 incarichi di prestazione occasionale relativi all'a.s. 2013/14 per complessivi **€ 4.945,41** (di cui residui passivi € 1.497,30) compresi oneri stato.
- Spese per docenti/ata interni impegnati su progetti/altre spese di personale: **€ 9.079,49**, compresi oneri stato, (di cui 0,00 residui passivi).

Totale somma liquidata per spese di personale nel 2014: € 14.024,90

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (legge Finanziaria per il 2010) e dell'art. 7 comma 38 del D. Legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135 i compensi accessori del personale Docente e ATA e gli stipendi del personale supplente breve e saltuario sono gestiti con il sistema del c.d. Cedolino Unico e liquidati dalla D.P.T. e pertanto non risulta presenti sul Conto Consuntivo.

CONTO ECONOMICO (MOD.N)

Il modello N riporta un quadro sintetico degli accertamenti e degli impegni effettuati nell'anno 2014 relativi a tutti i progetti/attività ed è organizzato secondo il piano dei conti previsto per il corrispondente programma annuale.

CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)

Al movimento ordinario dei beni dell'anno 2014 (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
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	
Materiali	46.754,80	- 7533,35	39.221,45
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	46.754,80	- 7533,35	39.221,45
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (residui Attivi) – verso lo Stato	18.308,95	8.980,81	27.289,76
Crediti (residui Attivi) – verso Altri	5.641,50	-2.866,86	2.774,64
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide – Depositi bancari e postali	71.356,74	31.151,43	102.508,17
Totale disponibilità	95.307,19	37.265,38	132.572,57
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	142.061,99	29.732,03	171.794,02
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	
Residui passivi – verso lo Stato	393,30	2.383,73	2.777,03
Residui passivi – verso Altri	25.183,92	12.583,81	37.767,73
Totale Debiti	25.577,22	14.967,54	40.544,76
Consistenza patrimoniale	116.484,77	14.764,49	131.249,26
TOTALE PASSIVO	142.061,99	29.732,03	171.794,02

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

Cat. I (Registro n.1) - Impianti e macchinari (Arredi e Macchine per ufficio)		
Beni in carico all'1/1/2014	n. beni 216	€ 9.333,92
Beni iscritti in inventario nel corso del 2014	n. beni + 2	€ 681,64
Beni scaricati nel corso del 2014	0	€ 0,00
Ammortamento		- 3.275,24
consistenza al 31/12/2014	n. beni 218	€ 6.740,32

Cat. II (Registro n.2) - Altri beni (testi per docenti)		
Beni in carico all'1/1/2014	n. beni 762	€ 2.876,09
Ammortamento		- € 205,81
consistenza al 31/12/2014	n. beni 762	€ 2.670,28

Cat. III (Registro n.1) - Attrezzature (sussidi didattici)		
Beni in carico all'1/1/2014	n. beni 281	€ 29.544,79
Beni iscritti in inventario nel corso del 2014	n. beni + 13	€ 6.074,38
Beni scaricati nel corso del 2014	0	€ 0,00
Ammortamento		- 10.808,32
consistenza al 31/12/2014	n. beni 294	€ 24.810,85

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

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.

Per quanto riguarda il funzionamento generale, nel corso del 2014 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. 2013/14. 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. 2014 sono stati regolarmente monitorati e rendicontati. Per ogni progetto, infatti, è stata predisposta una scheda di verifica finale.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2014 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, 28/04/2015



La DIRIGENTE

Dott.ssa Mariagrazia Braglia

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore dei servizi generali ed amministrativi dichiarano che nell'esercizio 2014 non vi sono state gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.

Maria Rosaria Romanello



La DIRIGENTE

Dott.ssa Mariagrazia Braglia