



Direzione Didattica di Vignola

Viale Mazzini n. 18 - tel 059/771117 – fax 059/771113
41058 Vignola (MO)

e-mail certificata: moee06000a@pec.istruzione.it <http://www.direzionedidattica-vignola.it>

Codice Fiscale: 80010950360 – Codice Ministeriale: MOEE06000A

Prot. n. 2992/A15a

Vignola lì, 26/03/2013

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO

ANNO FINANZIARIO 2012

Redatta dal Dirigente Scolastico

in conformità dell'art. 18, comma 5, del D.I. 01/02/2001, n.44.

Il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente a quanto disposto dal comma 5 dell'art. 18 del D.I. n. 44 del 01/02/2001, e consegnato al Dirigente Scolastico con nota prot. n. 2963 del 25/03/2013, completo di tutti i documenti.

Il Consuntivo 2012 viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Circolo per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale approvato dal Consiglio di Circolo con delibera del 07 Febbraio 2012.

INTRODUZIONE

Il conto consuntivo nella scuola dell'autonomia costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Preliminarmente si osserva che il conto consuntivo è stato predisposto secondo i dettami del D.I. n. 44 dell'01/02/2001 impartiti dal Ministero dell'Istruzione.

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto Finanziario
- Conto Economico
- Conto del Patrimonio

Il conto consuntivo si compone di:

	Mod. H	- conto finanziario
	Mod. I	- rendiconto progetti/attività
	Mod. J	- situazione amministrativa definitiva
Allegati	Mod. K	- conto patrimonio
	Mod. L	- elenco residui
	Mod. M	- spese personale
	Mod. N	- riepilogo spese

La presente relazione vuol rendere conto in modo sintetico e comprensibile della gestione dell'Istituzione Scolastica autonoma "Direzione Didattica di Vignola," e dei risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati, con particolare riferimento al POF e al Programma Annuale 2012, precisando che con le risorse indicate di seguito si è cercato, in generale, di perseguire le finalità del Circolo qui di seguito indicate:

Scuola dell'Infanzia (di durata triennale)

Per ogni bambino o bambina, la scuola dell'infanzia si pone la finalità di promuovere lo sviluppo dell'identità, dell'autonomia, della competenza e della cittadinanza.

Sviluppare l'identità significa imparare a stare bene e a sentirsi sicuri nell'affrontare nuove e esperienze in un ambiente sociale allargato. Vuol dire imparare a conoscersi e a sentirsi riconosciuti come persona unica e irripetibile, ma vuol dire anche sperimentare diversi ruoli e diverse forme di identità: figlio, alunno, compagno, maschio o femmina, abitante di un territorio, appartenente a una comunità.

Sviluppare l'autonomia comporta l'acquisizione della capacità di interpretare e governare il proprio corpo; partecipare alle attività nei diversi contesti; avere fiducia in sé e fidarsi degli altri; realizzare le proprie attività senza scoraggiarsi; provare piacere nel fare da sé e saper chiedere aiuto; esprimere con diversi linguaggi i sentimenti e le emozioni; esplorare la realtà e comprendere le regole della vita quotidiana; partecipare alle negoziazioni e alle decisioni motivando le proprie opinioni, le proprie scelte e i propri comportamenti; assumere atteggiamenti sempre più responsabili.

Sviluppare la competenza significa imparare a riflettere sull'esperienza attraverso l'esplorazione, l'osservazione e l'esercizio al confronto; descrivere la propria esperienza e tradurla in tracce personali e condivise, rievocando, narrando e rappresentando fattori significativi; sviluppare l'attitudine a fare domande, riflettere, negoziare i significati.

Sviluppare il senso della cittadinanza significa scoprire gli altri, i loro bisogni e la necessità di gestire i contrasti attraverso regole condivise, che si definiscono attraverso le relazioni, il dialogo, l'espressione del proprio pensiero, l'attenzione al punto di vista dell'altro, il primo riconoscimento dei diritti e dei doveri; significa porre le fondamenta di un abito democratico, eticamente orientato, aperto al futuro e rispettoso del rapporto uomo-natura.

Alcuni importanti concetti chiave della Scuola dell'infanzia come:

- scuola dell'accoglienza e della cura
- scuola del gioco, dell'esplorazione e della scoperta
- scuola della creatività e dei linguaggi
- scuola del progettare e documentare
- scuola della ricerca e dell'esperienza.

Scuola Primaria (di durata quinquennale)

La finalità del primo ciclo d'istruzione è la promozione del pieno sviluppo della persona. Esso ricopre un arco di tempo fondamentale per l'apprendimento e la costruzione dell'identità degli alunni, nel quale si pongono le basi e si sviluppano le competenze indispensabili per continuare ad apprendere a scuola e lungo l'intero arco della vita.

Per realizzarla, la scuola concorre con altre istituzioni alla rimozione di ogni ostacolo alla frequenza; cura l'accesso facilitato per gli alunni con disabilità, previene l'evasione dell'obbligo scolastico e contrasta la dispersione; persegue con ogni mezzo il miglioramento della qualità del sistema di istruzione.

In questa prospettiva la scuola accompagna gli alunni nell'elaborare il senso della propria esperienza, promuove la pratica consapevole della cittadinanza attiva e l'acquisizione degli alfabeti di base della cultura.

La scuola Primaria mira all'acquisizione degli apprendimenti di base, come primo esercizio dei diritti costituzionali. Ai bambini e alle bambine che la frequentano, va offerta l'opportunità di sviluppare le dimensioni cognitive, emotive, affettive, sociali, corporee, etiche e religiose, e di acquisire i saperi irrinunciabili. Si pone come scuola formativa che, attraverso gli alfabeti delle discipline, permette di esercitare differenti potenzialità di pensiero, ponendo così le premesse per lo sviluppo del pensiero riflessivo e critico. Per questa via si formano cittadini consapevoli e responsabili a tutti i livelli, da quello locale a quello europeo.

La padronanza degli alfabeti di base è ancora più importante per i bambini che vivono in situazione di svantaggio: più solide saranno le strumentalità apprese nella scuola Primaria, maggiori saranno le probabilità di inclusione sociale e culturale attraverso il sistema dell'istruzione.

A tal fine è possibile individuare, nel rispetto della libertà di insegnamento, alcune impostazioni metodologiche di fondo:

- Valorizzare l'esperienza e le conoscenze degli alunni
- Attuare interventi adeguati nei riguardi delle diversità
- Favorire l'esplorazione e la scoperta
- Incoraggiare l'apprendimento collaborativo
- Promuovere la consapevolezza del proprio modo di apprendere
- Realizzare percorsi in forma di laboratorio

Per l'esercizio finanziario 2012, con le risorse indicate di seguito, si è cercato, in generale, di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità
- proporre un'offerta formativa ampia e qualificata e rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni
- valorizzare le diverse professionalità presenti all'interno dell'Istituto
- migliorare la qualità del servizio scolastico
- garantire una corretta trasparenza amministrativa.

VALUTAZIONE DEI RISULTATI DELLA GESTIONE

La valutazione dei risultati della gestione si basa su due fondamentali aree di intervento come la direzione ed organizzazione dell'istituzione scolastica e la produzione del servizio didattico.

La prima area di intervento, ossia la direzione ed organizzazione dell'istituzione scolastica, si riferisce all'elaborazione e gestione dell'offerta formativa attraverso incarichi, commissioni di lavoro, compiti specifici, afferenti alle diverse attività.

Ogni plesso di scuola dell'infanzia e primaria è rappresentato da un coordinatore al quale il Dirigente assegna compiti organizzativi e di raccordo tra il personale Docente, il personale collaboratore scolastico, il personale amministrativo e gli utenti. I coordinatori costituiscono lo staff di lavoro che ha lo scopo di assicurare la gestione unitaria dell'istituzione scolastica.

Inoltre, Incarichi specifici e Funzioni Strumentali sono stati assegnati ai Docenti, agli Assistenti amministrativi e ai collaboratori scolastici per assolvere ai seguenti mandati:

- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività POF – Autodiagnosi di Circolo.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività per l'arricchimento dell'offerta formativa. Documentazione (progetti didattici di Circolo).
- ❖ Funzione Strumentale per verifica/valutazione per l'autodiagnosi del Circolo.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Primarie.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Infanzia.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività informatiche nel Circolo e gestione del sito.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/monitoraggio/documentazione progetto Baloo – Baloo 2 - Volontariato.
- ❖ Funzione Strumentale per visite e viaggi di istruzione.
- ❖ Funzione strumentale per dislessia (DSA).
- ▶ Incarico Specifico ai collaboratori scolastici per svolgimento attività di primo soccorso.
- ▶ Incarico Specifico ai collaboratori scolastici per supporto agli alunni portatori di handicap nelle loro attività e nella cura alla persona.
- ▶ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per procedure di ricostruzioni di carriera.
- ▶ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per inserimento dei dati nel sistema Ecoweb e tenuta del registro dei Albo Volontari con atti relativi.
- ▶ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per inserimento e modifica dei dati nel sistema di messaggistica Ecoweb.

Per svolgere queste attività sono stati utilizzati in primo luogo finanziamenti specifici, derivanti da precisi dettati contrattuali e, in secondo luogo, le risorse del fondo d'Istituto, ripartito proporzionalmente tra le varie componenti e contrattate con le RSU.

La seconda area di intervento relativa alla produzione del servizio didattico si riferisce a tutte le attività di qualificazione e arricchimento dell'offerta formativa.

I progetti preventivati sono stati realizzati, sia nella scuola dell'infanzia che nella scuola Primaria, consentendo a tutti gli alunni di condurre esperienze legate a laboratori espressivi, naturalistico ambientali e di educazione alimentare.

Per realizzare queste attività sono state utilizzate le risorse derivanti dai contributi dell'Unione Terre di Castelli. Si evidenzia che molti progetti sono stati realizzati completamente a costo zero.

Un altro importante intervento risulta essere quello di facilitare l'integrazione scolastica degli alunni stranieri e di operare affinché vengano superate difficoltà di apprendimento e di relazione manifestate dagli alunni. Sono state assegnate ai Docenti ore aggiuntive di insegnamento e di progettazione compensate con il fondo di istituto che hanno permesso di attivare interventi di recupero e di potenziamento delle abilità scolastiche e organizzare uscite sul territorio soprattutto nelle classi di scuola primaria funzionanti a 27 ore deficitarie di contemporaneità.

I principali obiettivi sono pertanto stati raggiunti e, traendo conferma dalla loro validità, sono stati riproposti anche nel Programma Annuale dell'anno 2013.

Programmazione iniziale e modifiche in corso di esercizio

Le cifre iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera del 07 febbraio 2012.

In corso d'anno sono state apportate variazioni che hanno determinato al 31 dicembre 2012 la seguente situazione:

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale al 01/01/2012	Variazioni	Prev.definit. al 31/12/2012
01	01	Avanzo amministrazione non vincolato	18.530,53	0,00	18.530,53
	02	Avanzo amministrazione vincolato	132.418,30	0,00	132.418,30
02	01	Finanz.Stato – dotazione ordinaria	80.258,00	+ 223.247,30	303.505,30
	04	" " - finanz. vincolati	0,00	+ 4.447,43	4.447,43
03	04	Fin. Regione – altri finanziam. vincolati	0,00	0,00	0,00
04	02	Fin.Enti Loc.- Provincia non vincolati	0,00	+ 455,00	455,00
	03	Fin.Enti Loc.- Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00
	04	Fin.Enti Loc.- Comune non vincolati	0,00	+ 350,00	350,00
	05	" " - Comune vincolati	44.891,49	+ 3.000,00	47.891,49
	06	" " - Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00
05	02	Contributi da privati – fam. vincolati	16.651,70	+ 61.006,82	77.658,52
	03	" " " – altri non vincolati	0,00	0,00	0,00
	04	" " " – altri vincolati	0,00	+ 15.800,00	15.800,00
07	01	Altre entrate- interessi	0,00	+ 1.153,88	1.153,88
	04	" " - diverse	0,00	+ 18.506,41	18.506,41
TOTALE ENTRATE			292.750,02	+ 327.966,84	620.716,86

SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definit.
A	A01	Funzion.amm.generale	12.520,01	+ 36.282,47	48.802,48
	A02	Funzion.didattico generale	24.325,94	+ 43.641,06	67.967,00
	A03	Spese di personale	83.924,64	+ 167.679,34	251.603,98
TOTALE ATTIVITA'			120.770,59	+ 252.434,47	373.205,06
P	P03	P. Visite e viaggi di istruzione	4.444,91	+ 10.918,00	15.362,91
	P04	P. Gestione fotocopiatrice e Printer	21.764,06	+ 10.758,53	32.522,59
	P06	P. Autonomia L. 440	2.519,08	0,00	2.519,08
	P07	P. Assicurazione	9.555,15	4.715,43	14.270,58
	P09	P. Pagamento Pasti Docenti	0,00	+ 28.885,08	28.885,08
	P13	P. Qualificazione scuola primaria	5.104,43	0,00	5.104,43
	P14	Formazione e aggiornamento	2.759,77	+ 3.799,22	6.558,99
	P15	Progetto alunni diversamente abili	483,95	+ 61,93	545,88
	P16	Progetto informatica	35.452,52	+ 17.117,50	52.570,02
	P17	Progetti qualificazione infanzia	9.891,58	+ 268,50	10.160,08
	P18	Fondo istituzione scolastica doc. e ata	69.618,88	0,00	69.618,88
	P22	Progetto Sicurezza	4.256,11	+ 650,64	4.906,75
	P25	Progetto Accoglienza	5.628,99	- 1.142,46	4.486,53
TOTALE PROGETTI			171.479,43	+ 76.032,37	247.511,80
R	R98	Fondo di riserva	500,00	- 500,00	0,00
Z	Z01	Disp. finanziaria da programmare	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE			292.750,02	+ 327.966,84	620.716,86

Le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio di Circolo e dai provvedimenti emessi dal Dirigente Scolastico per entrate finalizzate (art. 6 D.I. n.44 del 01/02/2001).

I provvedimenti emessi dal dirigente scolastico sono stati portati a conoscenza del Consiglio di Circolo, come previsto dal comma 4 art. 6 del Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001.

Il Consiglio di Circolo, come previsto dall'art. 6 del Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001, in data 28/06/2012 ha effettuato la verifica delle disponibilità finanziarie dell'istituto nonché lo stato di attuazione del programma annuale.

SITUAZIONE FINANZIARIA

L'E.F. 2012 SI E' CONCLUSO CON UN AVANZO COMPLESSIVO D'AMMINISTRAZIONE DI € 63.624,34

[**MOD. J**] COSTITUITO DA:

RESIDUI ATTIVI PER	€	5.643,93
RESIDUI PASSIVI PER	€	19.180,20
FONDO CASSA PER	€	77.160,61

SONO STATE RISCOSE SOMME PER € 513.537,97 DI CUI

€ 464.183,10	IN CONTO COMPETENZA
€ 500,00	IN PARTITE DI GIRO
€ 48.854,87	IN CONTO RESIDUI ATTIVI.

SONO STATI EFFETTUATI PAGAMENTI PER € 595.986,36 DI CUI

€ 537.971,33	IN CONTO COMPETENZA
€ 500,00	IN PARTITE DI GIRO
€ 57.515,03	IN CONTO RESIDUI PASSIVI.

SONO STATI ESTINTI TUTTI I RESIDUI DEGLI ANNI PRECEDENTI COME DIMOSTRA IL **MOD. L**

€ 48.854,87	RESIDUI ATTIVI
€ 57.515,03	RESIDUI PASSIVI

MENTRE PER L'E.F. 2012 SI REGISTRANO COME DIMOSTRA IL **MOD. L**

€ 5.643,93	RESIDUI ATTIVI
€ 19.180,20	RESIDUI PASSIVI

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012 SI E' CONCLUSO, PERTANTO, CON UN DISAVANZO DI COMPETENZA DI € 87.324,50.

L'ammontare dei residui attivi dell'anno 2012 di € 5.643,93 è così composto:

- € 3.000,00 Fondazione di Vignola finanziamento progetto "Baloo: star bene a scuola con degli amici più grandi";
- € 2.643,93 Genitori del plesso "Moro" contributo finalizzato all'acquisto di n. 2 LIM.

L'ammontare dei residui passivi dell'anno 2012 è di € 19.180,20 ed è così composto:

€ 19.180,20 nei confronti di fornitori e di personale esterno

SITUAZIONE COMPLESSIVA DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Residui attivi:

All'inizio dell'anno 2012 i residui attivi ammontavano complessivamente a €. 48.854,87 ed erano così composti:

anno	Aggr.	voce	Beneficiario/oggetto	somma
2011	02	01	M.I.U.R. – finanziamento per stipendi supplenti temporanei anno 2011	32.823,37
2011	05	04	Fondazione di Vignola – finanziamento progetto “Baloo: star bene a scuola con degli amici più grandi”	6.031,50
2011	05	04	Fondazione di Vignola – finanziamento progetto “tana ... libera ... tutti”	10.000,00

In corso d'anno 2012 si sono avute le seguenti riscossioni per complessivi €. 48.854,87:

anno	Aggr.	voce	Beneficiario/oggetto	somma
2011	02	01	M.I.U.R. – finanziamento per stipendi supplenti temporanei anno 2011	32.823,37
2011	05	04	Fondazione di Vignola – finanziamento progetto “Baloo: star bene a scuola con degli amici più grandi”	6.031,50
2011	05	04	Fondazione di Vignola – finanziamento progetto “tana ... libera ... tutti”	10.000,00

Al termine dell'anno 2012 risultano incassati tutti i residui attivi.

I soli crediti rimasti sono quelli contratti nell'anno 2012, che ammontano complessivamente a €. 5.643,93.

Residui passivi:

All'inizio dell'anno 2012 i residui passivi ammontavano complessivamente a €. **57.515,04**.

In corso d'anno si è provveduto ad effettuare pagamenti di residui passivi per complessivi €. 57.515,03.

In data 30/05/2012 il Consiglio di Circolo, su proposta del Direttore s.g.a. e del Dirigente Scolastico, ha provveduto a deliberare la radiazione dei seguenti residui passivi per complessivi €. 0,01:

ANNO	CONTO	DEBITORE	IMPORTO RESIDUO	DESCRIZIONE	IMPORTO DA RADIARE	MOTIVO
2011	A02-01	CARTOLERIA ALLADIN	418,00	ORDINE PROT. N. 9310 DEL 04/11/2011 FATTURA N. 4 DEL 09/01/2012	0,01	MINOR FATTURAZIONE

Al 31/12/2012 risultano pagati tutti i residui passivi.

I soli debiti rimasti sono quelli contratti nell'anno 2012, che ammontano complessivamente a €. 19.180,20

ENTRATE

Tab. T01 - ENTRATE E.F. 2012

PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2012 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2012 [b]	ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2012 [c]
292.750,02	620.716,86	469.827,03

Tab. T02 - COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E.F. 2012

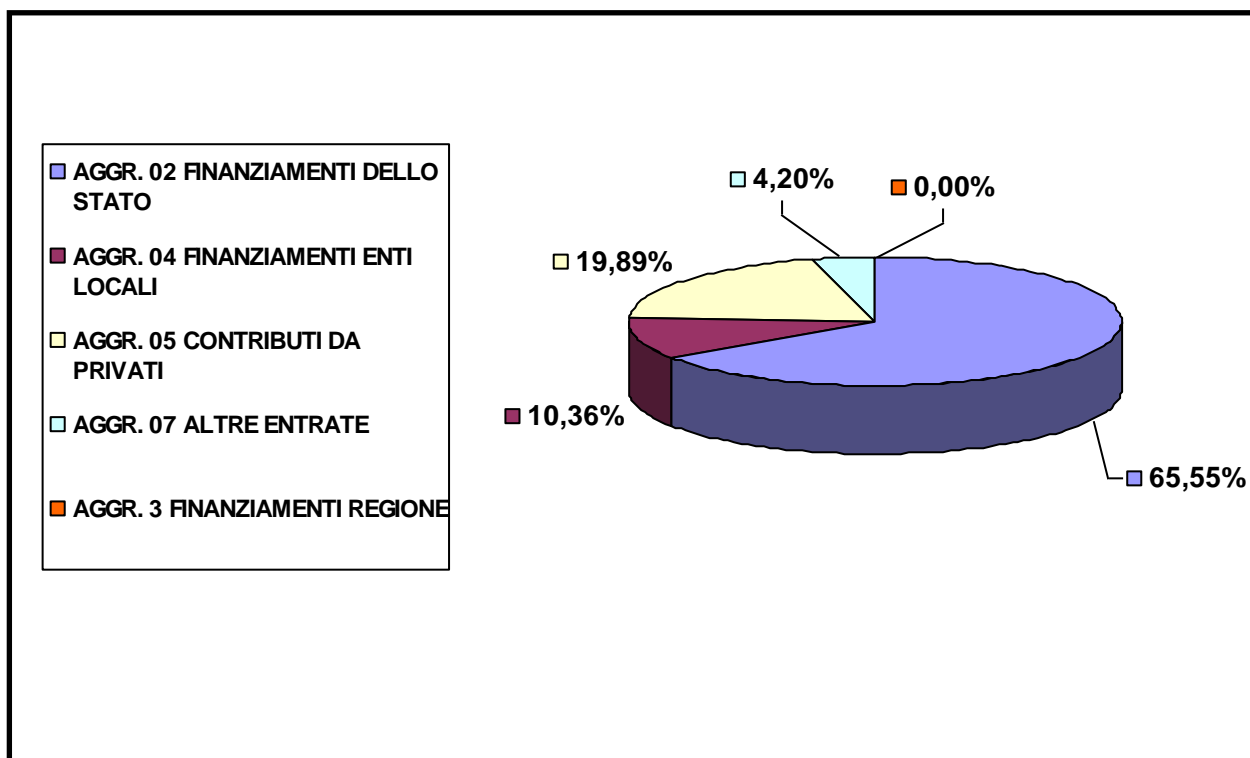
	PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2012 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2012 [b]	ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2012 [c]
AGGR. 01 Avanzo di amm. presunto	150.948,83	150.948,83	0,00
AGGR. 02 Finanziamenti dello Stato	80.258,00	307.952,73	307.952,73
AGGR. 03 Finanziamento Regione	0,00	0,00	0,00
AGGR. 04 Finanziamento Enti Locali	44.891,49	48.696,49	48.696,49
AGGR. 05 Contributi da privati	16.651,70	93.458,52	93.458,52
AGGR. 07 Altre entrate	0,00	19.660,29	19.719,29
TOTALE	292.750,02	620.716,86	469.827,03

LE ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2012 DI €. 469.827,03 RISULTANO COSI' COMPOSTE:

Tab. T03 COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE ACCERTATE E.F. 2012

	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
AGGR. 01 Avanzo di amm. presunto	0,00	0,00%
AGGR. 02 Finanziamenti dello Stato	307.952,73	65,55%
AGGR. 03 Finanziamento Regione	0,00	0,00%
AGGR. 04 Finanziamento Enti Locali	48.696,49	10,36%
AGGR. 05 Contributi da privati	93.458,52	19,89%
AGGR. 07 Altre entrate	19.719,29	4,20%
TOTALE	469.827,03	100 %

Graf. 01 – COMPOSIZIONE GRAFICA DELLE ENTRATE



ANALISI DELLE ENTRATE

Dall'analisi delle entrate accertate alla data del 31/12/2012 risulta che le fonti di finanziamento della Direzione Didattica di Vignola, in ordine di grandezza, sono:

- **FINANZIAMENTI DELLO STATO - DOTAZIONE ORDINARIA (02-01)**
€ 303.505,30 funzionamento amministrativo e didattico € 25.978,33
stipendi personale supplente € 244.060,09
Finanziamenti per mensa anno 2011 € 28.885,08
Finanziamenti per visite fiscali anno 2011 € 4.581,80
- **CONTRIBUTI DA PRIVATI - FAMIGLIE VINCOLATI (05-02)**
€ 77.658,52 costituiti: dal contributo per l'assicurazione, per le fotocopie, per il pre-scuola e da contributi dei genitori finalizzati a progetti
- **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – COMUNE VINCOLATI (04-05) UNIONE TERRE DEI CASTELLI**
€ 47.891,49 per progetti di qualificazione scuola dell'infanzia e scuola primaria € 13.964,57
per funzioni miste collaboratori scolastici per al servizio pre-scuola € 22.705,42
per finanziamento L. 23 del 11/1/96 spese segreteria € 8.221,50
per finanziamento per cablaggio scuole primarie € 3.000,00
- **ALTRE ENTRATE DIVERSE (07-04)**
€ 18.506,41 costituiti da: rimborso Assicurazione INA incidente docente € 9.000,00
rimborso Assicurazione UNIPOL incidente coll. scol. € 827,12
rimborso Assicurazione ZURICH incidente docente € 7.210,00
rimborso spese a docente per corso di aggiornamento € 1.469,29
- **CONTRIBUTI DA PRIVATI – ALTRI VINCOLATI (05-04)**
€ 15.800,00 costituiti da: Fondazione Vignola Progetto "Ciliegia Moretta" € 800,00
Fondazione Vignola Progetto "Baloo – star bene a scuola ..." € 3.000,00
Fondazione Vignola Progetto "Tana ... Libera ... Tutti" € 7.000,00
Fondazione Vignola Progetto "Imparo a imparare" € 3.000,00
B.P.E.R. – contributo previsto in convenzione cassa € 500,00
AUSL premio concorso "Mangia giusto muoviti con gusto" € 1.500,00
- **FINANZIAMENTI DELLO STATO – ALTRI VINCOLATI (02-04)**
€ 4.447,43 costituiti da: finanziamento autonomia L. 440/97 € 2.329,93
finanziamento per acquisto n. 1 LIM € 2.117,50
- **ALTRE ENTRATE - INTERESSI (07-01)**
€ 1.153,88 costituiti da: interessi attivi su c/c bancario € 1.125,81
interessi attivi su c/c postale € 28,07
- **FINANZIAMENTI ENTI LOCALI – PROVINCIA NON VINCOLATI (04-02)**
€ 455,00 costituiti da: incentivazione turismo nell'Appennino € 455,00
- **FINANZIAMENTI ENTI LOCALI – COMUNE NON VINCOLATI (04-04)**
€ 350,00 costituiti da: Comune Spilamberto – premio maratonina € 350,00
- **ALTRE ENTRATE – ALIENAZIONE DI BENI (07-03)**
€ 59,00 costituiti da: vendita beni scaricati dall'inventario € 59,00

Tab. T04 Entrate E.F. 2012 – Ordine di grandezza in sintesi

02 Finanziamenti dello Stato	05 Contributi da privati	04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	07 Altre entrate	03 Finanziamenti della Regione
307.952,73	93.458,52	48.696,49	19.719,29	0,00

Queste fonti di finanziamento per un totale accertato di €. 469.827,03 rappresentano complessivamente il 100% delle entrate.

SPESE

Attività

Di seguito si analizzano nel dettaglio le spese relative alle attività:

A01 “Funzionamento Amministrativo Generale”

Programmazione iniziale	12.520,01
Variazioni	+ 36.282,47
Programmazione definitiva	48.802,48
Somma impegnata	37.920,27
Residua disponibilità finanziaria	10.882,21

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento del MIUR per le spese degli accertamenti medico-legali €. 4.581,80;
- Finanziamento del MIUR per 4/12 del funzionamento anno 2012 €. 2.655,40;
- Finanziamento del MIUR per processo di dematerializzazione €. 8.809,00;
- Rimborso assicurazione INA Assitalia per incidente di una docente €. 9.000,00
- Rimborso assicurazione UNIPOL per incidente di una collaboratrice scolastica €. 827,12;
- Rimborso assicurazione ZURICH per incidente di una docente €. 7.210,00
- Contributo della B.P.E.R. di €. 500,00 previsto dalla convenzione di cassa;
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 8 del 30/05/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 3615 del 11/4/2012, di stornare la somma di €. 2.699,15 dall'Attività A03-007 a favore dell'Attività A01-001;

La spesa complessiva a carico di questa attività è stata di €. 37.920,27.

Le spese da sostenere per il funzionamento amministrativo di una Direzione Didattica di queste dimensioni sono molteplici e consistenti, brevemente si riepilogano quelle più significative:

- €. 669,00 linea telefonica ADSL, Telecom Italia, per il collegamento internet degli uffici della Direzione, della sala docenti e del laboratorio di informatica del plesso Mazzini. Nel mese di Dicembre si è provveduto a fare disdetta di questa linea telefonica in quanto viene utilizzata la connessione in fibra ottica fornita dal Comune di Vignola.

- €. 3.698,27 spese per invio corrispondenza, fascicoli personali dei dipendenti e rimborso al Comune di Vignola delle spese di invio telegrammi, rimborso alla banca delle spese per i bollettini postali.
- €. 150,00 Canone annuale per adesione alla rete delle scuole della Provincia di Modena denominata RISMO.
- €. 101,64 Canone annuale per i servizi informatici gestionali della ditta Mediasoft;
- €. 5.072,32 Spesa per l'acquisto degli SMS e del canone annuale per il servizio. Nel 2009 la scuola si è dotata di un sistema per l'invio delle e-mail e degli SMS, che vengono utilizzati per le comunicazioni urgenti ai genitori e al personale della scuola, inoltre vengono utilizzati gli SMS anche per le nomine dei supplenti, in quanto il Ministero ha previsto per la convocazione dei supplenti anche la possibilità dell'invio dell'SMS con avviso di ricezione o dell'e-mail con avviso di ricezione (comma 4 dell'art. 11 DM n. 56 del 28/05/2009). Le spese sono state molto rilevanti quest'anno in quanto nel mese di febbraio ci sono stati ben 7 giorni di chiusura della scuola a causa delle forti nevicate (1, 2, 3, 4, 6, 11 e 13 febbraio) e 3 giorni a causa del terremoto (30 maggio e 4 giugno, il 31 maggio per il solo plesso Mago di Oz). Le comunicazioni di sospendere l'attività didattica sono state ricevute dal Sindaco di Vignola giorno per giorno, pertanto si è dovuto provvedere per ogni singolo giorno di chiusura ad informare i genitori tramite l'invio di SMS.
- €. 544,50 per l'aggiornamento e la formazione del personale amministrativo sulla privacy e la nomina di un amministratore di sistema;
- La sentenza della Corte Costituzionale del 7 Giugno 2010 n. 207, (che ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'art. 17 comma 23, lettera e) del decreto-legge 1° luglio 2009, n. 78, convertito dalla legge 3 agosto 2009, n. 102, nella parte in cui aggiunge, all'articolo 71 del D.L. 112/2008 i commi cinque-bis e cinque-ter) ha posto a carico del richiedente l'onere delle visite fiscali. Successivamente l'art.14, comma 27 del D.L. 95/2012, convertito in legge 135 del 7 agosto 2012, ha disposto che le scuole non dovranno più pagare le visite fiscali in quanto saranno a carico delle Regioni che provvederanno con il contributo versato dal MIUR. Considerato che questa norma è vigente dal 7 luglio 2012 si è provveduto a liquidare alle Aziende USL le spese per le visite fiscali, richieste dalla nostra Direzione Didattica, fino al 7/7/2012. La spesa sostenuta è stata complessivamente di €. 787,72.
- €. 4.502,69 acquisto di materiale di cancelleria, cartucce e toner per le stampanti degli uffici.
- €. 3.073,00 per realizzazione tramite la Ditta AITEC di Vignola del nuovo sito della Direzione Didattica www.direzionendidattica-vignola.it. Nella spesa indicata è inclusa, oltre alla realizzazione del sito, la spesa per la formazione del personale amministrativo e la spesa per il canone annuale dello spazio web utilizzato.
- Sono stati acquistati n. 4 libri di amministrazione e sono stati effettuati gli abbonamenti annuali alle riviste di amministrazione: "Rassegna Giuridica e Normativa", "Notizie della Scuola" e "Amministrare la scuola", inoltre è stato effettuato l'abbonamento alla newsletter Tuttoscuola Focus; per una spesa complessiva di €. 511,00;
- €. 17.037,12 sono stati versati all'Erario in quanto incassati da tre assicurazioni per la rivalsa di incidenti occorsi a due docenti ed a una collaboratrice scolastica.
- €. 181,50 è stato il costo per fornire di firma digitale il Dirigente Scolastico e il Direttore s.g.a., necessari per poter effettuare gli acquisti tramite il portale degli acquisti della Pubblica Amministrazione acquistinretepa.it (Consip).
- €. 84,77 rimborsati all'Istituto "Levi" il 25% delle spese sostenute per le missioni dei revisori dei conti per le visite ispettive, in quanto le scuole che compongono il nostro collegio dei Revisori dei Conti sono quattro.
- €. 936,78 per l'acquisto di n. 3 nuovi fax per i plessi con relative cartucce di toner, in quanto quelli esistenti si erano rotti.

A02 "Funzionamento Didattico Generale"

Programmazione iniziale	24.325,94
Variazioni	+ 43.641,06
Programmazione definitiva	67.967,00
Somma impegnata	52.724,64
Residua disponibilità finanziaria	15.242,36

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento del MIUR per 4/12 del funzionamento anno 2012 €. 3.044,00;
- Fondazione di Vignola finanziamento per progetto "Ciliegia moretta" €. 800,00;
- Fondazione di Vignola per progetto Baloo €. 3.000,00
- Finanziamenti di genitori derivanti dai ricavi delle feste €. 33.419,24;
- Finanziamento genitori per viaggio di istruzione plesso Calvino €. 669,00;

- USL di Modena 1° premio concorso “Mangia giusto muoviti con gusto” € 1.500,00;
- Comune di Spilamberto premio per Maratonina € 350,00;
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 43 del 26/11/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 10332 del 07/11/2012, di stornare la somma di €. 600,00 dal Progetto P17-006 a favore dell’Attività A01-008 progetto Baloo;
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 8 del 30/05/2012 di destinare €. 214,46 del fondo di riserva a favore dell’Attività A02-003 “Ciliegia Moretta”
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 43 del 26/11/2012 di destinare €. 44,36 del fondo di riserva a favore dell’Attività A02-003 “Ciliegia Moretta”

In questa attività sono inseriti moltissimi sottoprogetti, questo si è reso necessario per poter gestire al meglio le molteplici iniziative della scuola.

Altra ragione è stata quella di tener distinti i fondi che i genitori dei vari plessi raccolgono, con le feste di fine d’anno e con altre iniziative da loro stessi realizzate, che poi provvedono a versare nel bilancio della scuola. Il loro utilizzo è esclusivo nel plesso di raccolta dei fondi, vengono utilizzati per acquistare materiale di consumo, attrezzature, giochi didattici, ecc..

In periodi di ristrettezze economiche questi fondi raccolti dai genitori sono indispensabili per poter effettuare quegli acquisti che difficilmente si potrebbero realizzare con gli esigui fondi ministeriali assegnati.

La spesa complessiva dell’Attività A02 ammonta a €. 52.724,64 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – funzionamento didattico generale alunni	9.052,82
002 – educazione stradale	0,00
006 – “La ciliegia moretta”	1.058,82
007 – “Il tricolore e la memoria civica	0,00
008 – Baloo	7.744,50
009 – emergenza matematica	0,00
010 – proventi festa Potter	200,00
011 – proventi festa Rodari	1.368,04
012 – proventi festa Peter Pan	0,00
013 – proventi festa Mandelli	468,85
014 – proventi festa Collodi	892,97
015 – proventi festa Andersen	392,66
016 – proventi festa Mago di Oz	450,55
017 – proventi festa Barozzi	0,00
018 – proventi festa Calvino	15.262,30
019 – proventi festa Moro	11.936,93
020 – proventi festa Mazzini	3.896,20

- Sottoprogetto 001 “Funzionamento didattico generale alunni”: con questo sottoprogetto è stato acquistato tutto il materiale di facile consumo necessario per la didattica, come: cartelloni, pennarelli, cartucce per le stampanti, carta, ecc.... Con il finanziamento finalizzato dell’Unione Terre di Castelli si è provveduto alla trascrizione dei libri di testo per alcuni bambini ipovedenti.
Da quest’anno si è provveduto a stampare presso una tipografia i “patti di corresponsabilità educativa”, questo ha permesso di fornire una veste grafica migliore e più formale. I patti coinvolgono tutti gli alunni della Direzione Didattica. Complessivamente sono di 8 tipi diversi, uno per ogni anno di scuola primaria e uno per ogni anno di scuola dell’infanzia, vengono sottoscritti dal Dirigente Scolastico, dagli insegnanti e dai genitori.
- Sottoprogetto 006 “la ciliegia moretta”: è stato realizzato quasi interamente con fondi finalizzati della Fondazione di Vignola, è stato creato un apposito sito con la sola spesa relativa allo spazio web, sono stati acquistati due tablet per la premiazione del concorso letterario indetto nell’ambito del progetto.
- Sottoprogetto 008 “Baloo”: il progetto Baloo si divide in due parti “Giovani Baloo crescono” e “Baloo 2”. “Giovani Baloo crescono” viene realizzato insieme all’Istituto Superiore “Levi” di Vignola, si utilizzano loro studenti da affiancare ad alunni stranieri della Direzione Didattica in difficoltà di inserimento per la lingua. “Baloo 2” si utilizzano studenti universitari, per alcune ore alla settimana, da affiancare sempre ad alunni della Direzione Didattica in difficoltà di inserimento ed integrazione.
- Sottoprogetti da 010 a 020 “Proventi feste ...” I genitori versano nel sottoprogetto relativo al loro plesso i proventi che hanno ottenuto dallo svolgimento delle feste o di varie attività da loro realizzate. Questi fondi vengono utilizzati esclusivamente per acquisti di beni e attrezzature relativi a quel determinato plesso.

- Si evidenzia che tre plessi di scuola primaria sono riusciti, con questi fondi, ad acquistare delle lavagne interattive multimediali da collocare nelle classi, il plesso "Moro" n. 5 LIM, il plesso "Calvino" n. 6 LIM e il plesso "Mazzini" n. 2 LIM.

A03 "Spese di Personale"

Programmazione iniziale	83.924,64
Variazioni	+ 172.510,94
Programmazione definitiva	256.435,58
Somma impegnata	251.603,98
Residua disponibilità finanziaria	4.831,60

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- finanziamenti M.I.U.R. per stipendi personale supplente € 175.210,09;
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 8 del 30/05/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 3615 del 11/4/2012, di stornare la somma di € 2.699,15 dall'Attività A03-007 a favore dell'Attività A01-001;

La spesa complessiva dell'Attività A03 ammonta a € 251.603,98 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – spese supplenze personale docente	219.986,28
002 – spese supplenze personale ATA	20.852,58
006 – spese flussi migratori	10.765,12
007 - spese lavori di gruppo scuole dell'infanzia	0,00

La spesa per le supplenze temporanee ha avuto un incremento del 7,48% nei confronti dell'anno precedente, la spesa per il personale docente è aumentata del 11,71% e la spesa del personale ata è diminuita del 28,22%. La spesa complessiva è rilevante, però bisogna rapportarla all'elevato numero del personale docente e ata in servizio presso questa Direzione Didattica. Si evidenzia che questo è l'ultimo anno in cui le spese per i supplenti temporanei sono gestite nel programma annuale della scuola, infatti a seguito del D.L. 95/2012, convertito in legge 135 del 7 agosto 2012, queste spese saranno effettuate direttamente dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, come già avviene per le supplenze sulle maternità. Bisogna evidenziare che gli stipendi relativi al mese di Dicembre 2012 sono stati liquidati direttamente dal Ministero dell'Economia e delle Finanze tramite il service NoiPA. Le percentuali sopra riportate, per avere una percezione complessiva delle supplenze dell'anno, comprendono anche la mensilità di dicembre. Come indicato dal Ministero nella nota prot. n. 8110 del 17/12/2012 "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2013" questa scuola ha provveduto a inserire gli impegni relativi agli stipendi di dicembre e a trasmetterli al Ministero tramite i flussi finanziari di dicembre 2012, questa operazione è servita al Ministero per avere la reale consistenza dei fabbisogni delle scuole per la liquidazione degli stipendi di dicembre. Successivamente con nota prot. n. 1714 del 18/03/2013 il Ministero ha comunicato che gli impegni relativi agli stipendi di dicembre devono essere cancellati, si è provveduto e si è anche provveduto a ritrasmettere i flussi finanziari di dicembre corretti.

Questa operazione ha generato un'economia di € 3.221,23 per maggior finanziamenti di stipendi brevi e saltuari fino al mese di novembre. Questa economia non è stata prevista nella stesura del programma annuale 2013 ma verrà inserita, dopo approvazione del consuntivo 2012, tramite variazione di bilancio.

La spesa sostenuta con i fondi dei flussi immigratori per l'a.s. 2011/2012 è stata liquidata al personale docente che ha svolto ore aggiuntive di insegnamento per gli alunni stranieri con difficoltà linguistica.

Tutte le liquidazioni sopra riportate sono state effettuate in ottemperanza a quanto previsto nei CCNL e CCNI in vigore, tenendo presente le norme fiscali e le norme sui contributi previdenziali e assistenziali.

I compensi relativi ai flussi immigratori sono stati contrattati con le R.S.U. di istituto e formalizzati con il Contratto Integrativo di Istituto, con acquisizione del parere favorevole, in merito alla compatibilità finanziaria, espresso dal collegio dei Revisori dei Conti.

Si è avuta un'economia di € 4.831,60 che è composta da:

€ 1.610,37 Fondi per i flussi immigratori

€ 3.221,23 economia sugli stipendi personale supplente breve e saltuario

Progetti

Di seguito si analizzano nel dettaglio le spese relative ai progetti:

P03 “Visite e Viaggi di Istruzione”

Programmazione iniziale	4.444,91
Variazioni	+ 10.918,00
Programmazione definitiva	15.362,91
Somma impegnata	10.014,00
Residua disponibilità finanziaria	5.348,91

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento da parte dei genitori per €. 10.463,00
- Provincia di Modena incentivazione del turismo in Appennino €. 455,00

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 10.014,00.

Sono stati pagati i noleggi degli autobus utilizzati per effettuare visite di istruzione in diverse località.

Nel mese di settembre 2011, dopo aver effettuato gara di appalto, è stata individuata, con atto prot. n. 7833 del 29/09/2011, la Ditta E.B. di Vignola per il noleggio degli autobus per l'a.s. 2011/2012.

Nel mese di settembre 2012, dopo aver effettuato gara di appalto, è stata individuata con atto prot. n. 8651 del 25/09/2012, la Ditta E.B. di Vignola per il noleggio degli autobus per l'a.s. 2012/2013.

Ventidue classi di scuola primaria e otto sezioni di scuola dell'infanzia, per un complessivo di n. 657 alunni, si sono recate al Parco dei Sassi di Roccamalatina per svolgere un percorso di educazione ambientale, la spesa sostenuta è stata di €. 746,00.

Due sezioni di scuola dell'infanzia si sono recate a visitare una fattoria didattica, costo €. 384,00.

P04 “Gestione fotocopiatrici e printer”

Programmazione iniziale	21.764,06
Variazioni	+ 10.758,53
Programmazione definitiva	32.522,59
Somma impegnata	13.131,77
Residua disponibilità finanziaria	19.390,82

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento da parte dei genitori di €. 10.758,53.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 13.131,77.

Nei plessi sono collocate dieci fotocopiatrici a noleggio, è stato stipulato con la Ditta Sola Oscar di Vignola un contratto di noleggio con validità triennale dal 01/09/2010 con scadenza al 31/08/2013. Nel costo del noleggio è compreso tutto il materiale di consumo, la manutenzione ordinaria e la riparazione di eventuali rotture, è esclusa solamente la carta. In questo progetto oltre alle spese per i noleggi sono previste anche le spese di gestione del copyprinter e l'acquisto della carta per le fotocopiatrici e per il copyprinter.

In data 08/05/2012, dopo aver svolto gara di appalto, è stata assegnata alla ditta Corporate Express la fornitura della carta da fotocopiatrice fino al 31/12/2012, con la condizione del mantenimento del prezzo concordato fino alla scadenza.

Sono state sostenute le seguenti spese:

- Contratto noleggio delle 10 fotocopiatrici €. 7.637,47
- Carta per fotocopiatrice €. 4.889,18
- Toner per fotocopiatrice di proprietà della Direzione Didattica, Sharp AR-M165, €. 605,12.

P06 “Autonomia”

Programmazione iniziale	2.519,08
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	2.519,08
Somma impegnata	890,43
Residua disponibilità finanziaria	1.628,65

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 890,43 ed è suddivisa nei seguenti due sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – autonomia L. 440	726,00
002 – Marcatempo	164,63

Nel sottoprogetto “001 autonomia L. 440” Sono state impegnate €. 726,00 per la realizzazione, da parte della Ditta Solene s.r.l., della parte grafica del piano di evacuazione del plesso di scuola dell’infanzia “Peter Pan”, da affiggere nei vari locali. Questi cartelli oltre a essere importanti per la sicurezza dei bambini e degli operatori scolastici, sono indispensabili per poter avere la certificazione da parte dei Vigili del Fuoco.

Nel sottoprogetto “002 Marcatempo” sono inserite le spese per la linea telefonica Vodafone, che quest’anno ammontano a €. 164,63, dedicata al sistema di rilevamento delle presenze del personale ATA. In tutti i plessi sono installati lettori di tessere magnetiche che trasmettono periodicamente, tramite una linea telefonica dedicata, i dati al server centrale che è collocato in segreteria.

P07 “Assicurazione”

Programmazione iniziale	9.555,15
Variazioni	+ 4.715,43
Programmazione definitiva	14.270,58
Somma impegnata	13.760,03
Residua disponibilità finanziaria	510,55

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento di genitori e personale per assicurazione per €. 3.561,55;
- Interessi attivi c/c bancario e postale per €. 1.153,88.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 13.760,03.

Con indagine di mercato è stata individuata l’assicurazione UNIPOL per la stipula dell’assicurazione infortuni e RCT per gli a.s. 2011/2012 e 2012/2013. Abitualmente il pagamento dell’assicurazione viene gestito in due momenti distinti, all’inizio dell’anno scolastico viene versata la quota relativa agli alunni iscritti e al personale che ne fa esplicita richiesta di adesione, poi al termine dell’anno scolastico viene rilevata la reale consistenza numerica degli alunni che hanno frequentato ed eventuali ulteriori adesioni del personale per poi definire e versare l’eventuale conguaglio.

La quota pro capite per l’a.s. 2012/2013 è la seguente:

Polizza RCT: alunni €. 1,60 personale €. 2,60

Polizza Infortuni: alunni €. 4,40 personale €. 4,40

Le spese sostenute sono state le seguenti:

conguaglio per a.s. 2010/2011 €. 475,00

conguaglio per a.s. 2011/2012 €. 390,00

polizze infortuni e RCT per a.s. 2012/2013 €. 12.570,03

Novità subentrata nell’anno 2012 è la polizza assicurativa per i volontari iscritti nell’apposito albo relativamente al progetto “Scuole curate e belle”. Tutti i volontari che operano nelle nostre 11 scuole sono assicurati contro i rischi di infortuni e RCT, condizione necessaria e indispensabile è quella di essere iscritti nell’apposito albo.

Relativamente ai volontari, con l’Assicurazione UNIPOL si è sottoscritta una polizza che ha previsto per il periodo 13/02/2012 – 10/09/2012 un costo di €. 325,00. Per il periodo 11/09/2012 – 10/09/2013 il costo di €. 600,00 è compreso nella spesa di €. 12.570,03, sopra indicata, per l’a.s. 2012/2013.

P09 “Pagamento pasti docenti”

Programmazione iniziale	0,00
Variazioni	+ 28.885,08
Programmazione definitiva	28.885,08
Somma impegnata	28.885,08
Residua disponibilità finanziaria	0,00

- Finanziamento del MIUR per pasti anno 2011 €. 28.885,08.
- La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 28.885,08.

Quest'anno il Ministero ha accreditato la somma relativa ai pasti forniti al personale docente nell'anno 2011, l'intera somma avuta di € 28.885,08 è stata regolarmente versata all'Unione Terra di Castelli, gestrice del servizio mensa per conto del Comune di Vignola.

Per l'anno 2012 e per i successivi anni questi fondi non transiteranno più nel bilancio della scuola, in quanto per effetto del D.L. 95/2012, convertito in legge 135 del 7 agosto 2012, lo Stato versa direttamente agli Enti Locali il contributo per la mensa scolastica determinandolo proporzionalmente alle classi che vi accedono. Come parametro di riferimento lo Stato utilizzerà il numero di classi dell'anno scolastico conclusivo in corso rispetto all'esercizio di riferimento, esempio le classi dell'a.s. 2011/2012 per la quota afferente all'esercizio 2012.

P13 “Qualificazione scuola primaria”

Programmazione iniziale	5.104,43
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	5.104,43
Somma impegnata	4.981,05
Residua disponibilità finanziaria	123,38

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 4.981,05 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – Amici del museo	1.000,00
002 – Ritmo e Movimento	3.000,00
004 – Progetti vari	981,05

Questi progetti sono finanziati interamente dal Comune di Vignola con i fondi per la qualificazione scolastica.

Nel sottoprogetto “001 – Amici del museo”

è stato liquidato il progetto “Conosciamo il nostro museo” a.s. 2011/2012 realizzato dall'Associazione Al Palesi di Vignola con un costo di €. 1.000,00. Il progetto è stato rivolto a n. 10 classi terze della scuola primaria e prevedeva 5 incontri per ogni classe.

Nel sottoprogetto “002 – Ritmo e Movimento”

Il Circolo Musicale Bononcini di Vignola ha realizzato il progetto di educazione musicale per la scuola primaria a.s. 2011/2012 con una spesa di €. 3.000,00. Il progetto prevedeva otto incontri di un ora per ognuna delle 10 classi quarte di scuola primaria.

Nel sottoprogetto “004 – Progetti vari”

Al Corpo Bandistico di Spilamberto sono state liquidate €. 250,00 per l'accompagnamento musicale dell'iniziativa “Buon compleanno Italia” svolto il 17/03/2012 nel plesso “Moro”.

Al Corpo Bandistico di Castelvetro sono state liquidate €. 250,00 per l'accompagnamento musicale dell'iniziativa “Alzabandiera” svolto il 24/04/2012 nel plesso “Barozzi”.

La Sig.ra Mariangela Poggi è stata destinataria di due incarichi, uno per l'organizzazione della consegna delle benemerenze il 22/09/2012 ed uno per l'organizzazione della cerimonia dell'alzabandiera del 05/11/2012. Spesa complessiva €. 481,05.

P14 “Formazione e aggiornamento”

Programmazione iniziale	2.759,77
Variazioni	+ 3.799,22
Programmazione definitiva	6.558,99
Somma impegnata	5.527,29
Residua disponibilità finanziaria	1.031,70

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento del MIUR per l'Autonomia L. 440/97 per €. 2.329,93;
- Rimborso INDIRE per corso aggiornamento di una docente all'estero per €. 1.469,29

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 5.527,29.

Nell'anno 2012 sono stati realizzati i seguenti corsi di aggiornamento:

- “La gestione della relazione uno-molti: tecniche e trucchi per gestire bene le assemblee” costo di €. 724,00 sostenuto per il relatore Dott. Cormino Francesco D'Assisi.
- “L'autismo e le frontiere dell'educazione: il raccordo tra scuola, famiglia e servizi” costo di €. 1.500,00 sostenuto per Lectio Magistralis della Dott.ssa Gualco Howell Lalli.
- “Prevenire i conflitti” costo di €. 1.400,00 per la ditta Emme Delta Consulting srl
- “La dislessia si può prevenire” costo di €. 434,00 per n. 4 relatori di cui due docenti interni alla scuola e due docenti di altre scuole.

Una docente si è recata in Inghilterra per svolgere un corso di aggiornamento, l'Istituto Nazionale di Documentazione per l'Innovazione e la Ricerca Educativa (INDIRE) le ha rimborsato, per il tramite della Direzione Didattica, le spese sostenute, che sono ammontate a €. 1.469,29.

P15 “Alunni H”

Programmazione iniziale	483,95
Variazioni	+ 61,93
Programmazione definitiva	545,88
Somma impegnata	345,88
Residua disponibilità finanziaria	200,00

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento del MIUR per 4/12 del funzionamento anno 2012 €. 61,93;

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €.345,88.

Sono state acquistate n. 1 plastificatrice con relative pouches in formato A4, n. 4 cartucce per stampanti, materiale vario di cancelleria e vari supporti didattici, n. 14 chiavette USB per le insegnanti di sostegno da destinare alla raccolta del materiale di ogni alunno seguito, un libro della Casa Editrice Erickson “Imparo a ... leggere senza errori”.

P16 “Informatica”

Programmazione iniziale	35.452,52
Variazioni	+ 17.117,50
Programmazione definitiva	52.570,02
Somma impegnata	52.491,44
Residua disponibilità finanziaria	78,58

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento della Fondazione di Vignola per progetto “Imparo a imparare” €. 3.000,00;
- Finanziamento della Fondazione di Vignola per progetto “Tana ... libera ... tutti” €. 7.000,00;
- Finanziamento Comune di Vignola per cablaggio scuole primarie €. 3.000,00;
- Finanziamento del MIUR per acquisto di n. 1 Lavagna Interattiva Multimediale €. 2.117,50;
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 24 del 04/09/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 7246 del 20/08/2012, di stornare la somma di €. 2.000,00 dal Progetto P25-001 “Accoglienza” a favore del Progetto P16-001 “Informatica”;

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 52.491,44.

Le spese hanno riguardato:

- €. 1.357,62 presso Studio Minghelli di Vignola per la redazione dei 4 progetti di impianto di trasmissione dati con rete wireless da realizzare nei plessi di scuola primaria. Questi progetti sono stati necessari sia per espletare le gare di appalto sia per avere l'autorizzazione a svolgere i lavori da parte dell'Amministrazione Comunale.
- €. 6.786,30 presso la Ditta BBM di Vignola per installazione di impianto di trasmissione dati con rete wireless nel plesso di scuola primaria "Calvino".
- €. 363,00 presso la Ditta BBM di Vignola per l'installazione di un firewall nell'impianto di trasmissione dati con rete wireless nel plesso di scuola primaria "Calvino".
- €. 11.495,90 presso la Ditta Database di Vignola per installazione di impianto di trasmissione dati con rete wireless nel plesso di scuola primaria "Moro" e nel plesso di scuola primaria "Mazzini".
- €. 1.410,62 presso la Ditta Database di Vignola per l'installazione di un firewall nell'impianto di trasmissione dati con rete wireless nel plesso di scuola primaria "Moro" e nel plesso di scuola primaria "Mazzini".
- €. 8.228,00 presso la Ditta Database di Vignola per installazione di impianto di trasmissione dati con rete wireless nel plesso di scuola primaria "Barozzi".
- €. 2.117,50 acquisto presso la Ditta Test Point (Bologna) di n. 1 Lavagna Interattiva Multimediale completa di computer portatile e videoproiettore da installare nel plesso di scuola primaria "Moro". Questo acquisto è stato effettuato tramite una rete di scuole della provincia di Modena con il contributo finanziario del Ministero dell'Istruzione nell'ambito del piano di diffusione Lavagne Interattive Multimediali (LIM) nelle scuole primarie.
- €. 3.210,13 acquisto presso la Ditta BBM di Vignola di n. 1 Lavagna Interattiva Multimediale completa di computer portatile e videoproiettore da installare nel plesso di scuola primaria "Moro" e di ulteriori n. 2 computer portatili. Questo acquisto è stato effettuato con il contributo finanziario della Fondazione di Vignola per il progetto "Imparo a imparare".
- €. 2.365,55 acquisto presso la Ditta BBM di Vignola di n. 1 Lavagna Interattiva Multimediale completa di computer portatile e videoproiettore da installare nel plesso di scuola dell'infanzia "Collodi".
- €. 12.326,07 per acquisto presso varie ditte degli arredi e delle attrezzature informatiche per la realizzazione delle tane della lettura nei plessi di scuola primaria di "Moro" e di "Mazzini". Questo progetto denominato "Tana ... Libera ... Tutti" è stato finanziato con €. 7.000,00 dalla Fondazione di Vignola e con finanziamenti della Direzione Didattica.
- €. 919,41 acquisto presso la Ditta AITEC di Vignola di un sistema per archiviazione del materiale didattico, da rendere disponibile nel sito della Direzione Didattica.
- €. 1.151,00 acquisto presso la Ditta SLIDE snc di Vignola di impianto audio completo di 2 casse con relativi stativi, mixer e microfono. Questa attrezzatura si rende indispensabile nella manifestazioni che realizza la Direzione Didattica come l'alzabandiera ecc...
- €. 172,43 per acquisto di un switch 24 porte e di un alimentatore presso la Ditta Database di Vignola
- €. 459,80 per n. 10 ore di intervento tecnico sulle LIM e computer da parte della Ditta BBM di Vignola
- €. 128,11 per riparazione di n. 2 computer portatili.

Come si può notare dalla sopra elencazione delle spese emerge che finalmente dopo tanti anni di infruttuosi tentativi si è riusciti a rendere fruibile in tutti i locali dei plessi delle quattro scuole primarie il segnale internet. Questo è un risultato straordinario in quanto considerando anche che l'Amministrazione Comunale ha attivato le connessioni con la fibra ottica, che ben 33 classi e 4 laboratori di informatica hanno la Lavagna Interattiva Multimediale, si può tranquillamente affermare che gli alunni della Direzione Didattica di Vignola hanno un accesso privilegiato al nuovo modo di imparare e al nuovo modo di fare scuola.

P17 "Qualificazione scuola dell'infanzia"

Programmazione iniziale	9.891,58
Variazioni	+ 268,50
Programmazione definitiva	10.160,08
Somma impegnata	8.781,18
Residua disponibilità finanziaria	1.378,90

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Delibera del Consiglio di Circolo n. 43 del 26/11/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 10332 del 07/11/2012, di stornare la somma di €. 600,00 dal Progetto P17-006 a favore dell'Attività A01-008 progetto Baloo;
- Finanziamento dei genitori per corsi di nuoto €. 622,50;
- Finanziamento dei genitori per visite a fattorie didattiche €. 246,00

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 8.781,18 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – Danza, musica, canto e movimento dei popoli del mondo	2.913,23
002 – Yogando si impara: yoga e giochi per crescere meglio	1.953,00
003 – Documentazione/narrazione di buone pratiche didattiche	0,00
004 – Progetto genitori	0,00
005 – Corsi di nuoto	3.154,20
006 – Progetti vari	760,75

Questi progetti sono finanziati interamente dal Comune di Vignola con i fondi per la qualificazione scolastica.

Nel sottoprogetto “001 – Danza, musica, canto e movimento dei popoli del mondo”

La Sig.ra Girotti Rossana ha realizzato il progetto rivolto agli alunni di 3 anni della scuola dell’infanzia del Circolo, le attività sono state suddivise in gruppi/sezione e si sono svolte con un intervento settimanale per sette incontri per ogni gruppo di bambini, il totale complessivo è stato di 89,30 ore per un costo di €. 2.913,23.

Nel sottoprogetto “002 – Yogando si impara: yoga e giochi per crescere meglio”

La Sig.ra Sandrolini Simona ha realizzato il progetto rivolto agli alunni di 5 anni della scuola dell’infanzia del Circolo, le attività sono state suddivise in gruppi con un intervento settimanale per sei incontri per ogni gruppo. Il totale complessivo è di n. 72 incontri. Il costo complessivo è di €. 1.953,00

Nel sottoprogetto “005 – Corsi di nuoto”

Alcune sezioni di scuole dell’infanzia hanno effettuato presso la piscina comunale di Vignola dei corsi di nuoto. La spesa sostenuta, interamente a carico dei genitori, è stata relativa al noleggio dell’autobus per il trasporto scuola/piscina e ritorno per €. 1.105,00 e alla spesa per gli istruttori di nuoto del Circolo Polivalente Olimpia di Vignola per €. 2.049,20.

Nel sottoprogetto “006 – Progetti vari”

E’ stata realizzata una visita ad una fattoria didattica, l’Azienda Agricola Il Germoglio, si è sostenuto il costo per il trasporto di €.135,00 e il costo per la fattoria di €. 246,00.

Si è incaricato uno studente del quinto anno dell’Istituto di Secondo Grado “Levi” di Vignola di digitalizzare su DVD le esperienze didattiche della scuola dell’infanzia. Il costo sostenuto è stato di €. 379,75

P18 “Fondo istituzione scolastica Docenti e Ata”

Programmazione iniziale	69.618,88
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	69.618,88
Somma impegnata	69.618,88
Residua disponibilità finanziaria	0,00

La spesa complessiva a carico di questo progetto è di €. 69.618,88.

Sono stati liquidati, fino all’esaurimento delle economie giacenti nel programma annuale, le quali erano state accantonate nell’esercizio finanziario 2011 nell’aggregato Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”, i compensi relativi al Fondo dell’Istituzione Scolastica previsti nel contratto integrativo di scuola siglato in data 01 Dicembre 2011 e sottoscritto definitivamente in data 02/02/2012 con il parere favorevole espresso dal collegio dei Revisori dei Conti.

Queste economie derivavano da fondi assegnati dal MIUR per il periodo settembre/dicembre 2010, più parte delle economie avute al 31/08/2010 per compensi relativi al Fondo dell’Istituzione Scolastica.

Terminati questi fondi, gli ulteriori compensi previsti dalla contrattazione integrativa di istituto 2011/2012 sono stati comunicati alla Direzione Territoriale Economia Finanze la quale ha provveduto alla liquidazione tramite la funzione del “cedolino unico”.

P22 “Sicurezza”

Programmazione iniziale	4.256,11
Variazioni	+ 650,64
Programmazione definitiva	4.906,75
Somma impegnata	4.906,75
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Delibera del Consiglio di Circolo n. 43 del 26/11/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 10532 del 12/11/2012, di stornare la somma di €. 409,46 dal Progetto P25-001 “Accoglienza” a favore del Progetto P22-001 “Sicurezza”;
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 43 del 26/11/2012 di destinare €. 241,18 del fondo di riserva a favore del Progetto P22-001 “Sicurezza”

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 4.906,75.

La Direzione Didattica ha nominato come medico competente per l'anno 2012, la Dott.ssa Monduzzi Giorgia, la quale per le sue prestazioni ha richiesto un compenso lordo di €. 712,50.

E' stata nominata una persona qualificata esterna come RSPP, l'Ing. Buccheri Giuseppe, il quale, inoltre, ha svolto la funzione di formatore dei responsabili per la sicurezza dei vari plessi e attività di consulenza per tutti gli obblighi previsti dalla normativa vigente sulla sicurezza, Decreto Legislativo n. 81 del 08/04/2008. l'incarico con l'Ing. Buccheri Giuseppe ha una durata triennale dal 01/02/2010 al 31/01/2013.

La spesa sostenuta per l'anno 2011 è stata di €. 4.194,25.

P25 “Accoglienza”

Programmazione iniziale	5.628,99
Variazioni	-1.142,46
Programmazione definitiva	4.486,53
Somma impegnata	1.568,86
Residua disponibilità finanziaria	2.917,67

Le variazioni che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Delibera del Consiglio di Circolo n. 24 del 04/09/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 7246 del 20/08/2012, di stornare la somma di €. 2.000,00 dal Progetto P25-001 “Accoglienza” a favore del Progetto P16-001 “Informatica”;
- Delibera del Consiglio di Circolo n. 43 del 26/11/2012, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 10532 del 12/11/2012, di stornare la somma di €. 409,46 dal Progetto P25-001 “Accoglienza” a favore del Progetto P22-001 “Sicurezza”;
- Contributo dei genitori per il servizio di pre-scuola €. 1.267,00;

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 1.568,86.

In collaborazione con l'Unione Terre di Castelli, vista la richiesta di un numero consistente di genitori di avere il servizio di pre-scuola dalle ore 7,30, si è predisposto il servizio utilizzando tutti i collaboratori scolastici in servizio presso la Direzione Didattica.

I collaboratori scolastici, che si sono resi tutti disponibili, effettuano il servizio di pre-scuola fuori dal loro normale orario di servizio.

Gestire il servizio con collaboratori scolastici della scuola stessa, che ha una conoscenza diretta dei bambini, e non con personale estraneo, specialmente per gli alunni più piccoli, ha una valenza rilevante.

Il personale coinvolto è liquidato con i fondi erogati dall'Unione Terre di Castelli in base alle ore svolte, il costo sostenuto per l'a.s. 2011/2012 è di €. 1.568,86.

Nei plessi in cui il servizio di pre-scuola non viene attivato dall'Unione Terra di Castelli, in quanto il numero dei richiedenti è basso, la Direzione Didattica lo fornisce ugualmente. I genitori versano la quota per il servizio, uguale a quella richiesta da Comune, direttamente alla scuola.

R98 “Fondo di riserva”

Programmazione iniziale	500,00
Variazioni	-500,00
Programmazione definitiva	0,00

Il fondo di riserva di €. 500,00 con delibere del Consiglio di Circolo, su proposte del Dirigente Scolastico è stato destinato alle seguenti attività e progetti:

- Delibera n. 8 del 30/05/2012 €. 214,46 a favore dell'Attività A02-003 “Ciliegia Moretta”
- Delibera n. 43 del 26/11/2012 €. 44,36 a favore dell'Attività A02-003 “Ciliegia Moretta”
€. 241,18 a favore del Progetto P22 “Sicurezza”

Aggregato Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”

Nessuna somma è stata collocata in questo aggregato.

Definizione composizione Avanzo di Amministrazione

Attività/Progetto	descrizione	Importo vincolato	Importo non vincolato
A01-001	Funzionamento amm.vo generale segreteria	8.809,00	2.073,21
A02-001	Funzionamento didattico generale alunni	0,00	3.456,72
A02-002	Educazione stradale	175,09	0,00
A02-006	La ciliegia Moretta	0,00	0,00
A02-007	Il tricolore e la memoria civica	0,00	0,00
A02-008	Baloo	40,41	0,00
A02-009	Emergenza matematica	0,00	400,00
A02-010	Proventi festa Potter	6,10	0,00
A02-011	Proventi festa Rodari	165,14	0,00
A02-012	Proventi festa Peter Pan	1.617,80	0,00
A02-013	Proventi festa Mandelli	9,85	140,00
A02-014	Proventi festa Collodi	2.053,94	0,00
A02-015	Proventi festa Andersen	1.762,00	0,00
A02-016	Proventi festa Mago di Oz	2.038,37	800,00
A02-017	Proventi festa Barozzi	122,89	0,00
A02-018	Proventi festa Calvino	1.322,35	0,00
A02-019	Proventi festa Moro	0,00	0,00
A02-020	Proventi festa Mazzini	1.131,70	0,00
A03-001	Supplenze personale docente	3.221,23	0,00
A03-002	Supplenze personale ATA	0,00	0,00
A03-006	Flussi migratori	1.610,37	0,00
A03-007	Lavori di gruppo scuole infanzia	0,00	0,00
P03-001	Visite e viaggi di istruzione	5.348,91	0,00
P04-001	Gestione fotocopiatrice e printer	19.390,82	0,00
P06-001	Autonomia L. 440	0,00	1.508,79
P06-002	Marcatempo	0,00	119,86
P07-001	Assicurazione	510,55	0,00
P09-001	Pagamento pasti docenti	0,00	0,00
P13-001	Amici del museo	0,00	0,00
P13-002	Ritmo e movimento	8,80	0,00
P13-004	Progetto Vari	114,58	0,00
P14-001	Formazione e aggiornamento	1.031,70	0,00
P15-001	Alunni diversamente abili	200,00	0,00
P16-001	Informatica	78,58	0,00
P17-001	Danza, musica, canto e movimento dei popoli.....	0,00	0,00
P17-002	Yogando si impara	0,00	0,00
P17-003	Documentazione/narrazione di buone pratiche did	0,00	0,00
P17-004	Progetto genitori	0,00	0,00
P17-005	Corsi di nuoto	0,00	120,00
P17-006	Progetti vari	1.258,90	0,00
P18-001	Fondo istituzione scolastica docenti e Ata	0,00	0,00
P22-001	Sicurezza	0,00	0,00
P25-001	Accoglienza	2.917,67	0,00
R98	Fondo di riserva	0,00	0,00
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	0,00
Economia derivante da radiazione di residui passivi			0,01
Alienazione di beni scaricati dall'inventario			59,00
		54.946,75	8.677,59
			63.624,34

L'avanzo di amministrazione come riportato nel Mod. J ammonta ad € **63.624,34** ed è distinto in:

avanzo d'amministrazione non vincolato € **54.946,75**

avanzo d'amministrazione vincolato € **8.677,59**

La correttezza di tale importo è verificata attraverso l'analisi delle economie determinatesi a chiusura d'esercizio 2012 sulle varie Attività, Progetti e Disponibilità da programmare.

Nel Modello J è indicato che il fondo di cassa ammonta a €. 77.160,61.

Il D.L. 95/2012, convertito in legge 135 del 7 agosto 2012, all'art 7 dal comma 33 al comma 37 ha disposto dalla data del 12/11/2012 il trasferimento dei fondi dalle banche cassiere delle Scuole alla Tesoreria unica dello Stato.

Il saldo al 31/12/2012 comunicato della Banca Popolare dell'Emilia Romagna è di €. 77.160,61, il saldo che risulta sul conto della Tesoreria Unica dello Stato è di €. 76.938,75.

La differenza di €. 221,86 è determinata da un bonifico che abbiamo ricevuto sul conto corrente bancario in data 31/12/2012 da I.N.D.I.R.E..

Il 31/12/2012, al ricevimento dell'accredito, è stata immediatamente emessa reversale di incasso n. 101 di €. 221,86, come prevedono le disposizioni contabili. La Tesoreria unica dello Stato, però, riceve gli accrediti dalla banca il giorno successivo lavorativo, in questo caso li ha ricevuti il 03/01/2013.

Pertanto la differenza riscontrata si ripianerà con l'emissione da parte della Tesoreria unica dello Stato dell'estratto conto di gennaio 2013.

Come sopra esposto risulta chiaro che saldo corretto è quello risultante dalla B.P.E.R., e dai registri contabili, di €. 77.160,61, come è riportato anche nel Modello J.

Si evidenzia che tra la tabella di determinazione dell'avanzo di amministrazione vincolato dell'anno 2012, precedentemente riportata, e la tabella di utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato nel Mod. D allegato al programma annuale 2013 vi sono le seguenti differenze:

voce anno 2012	descrizione	Avanzo di amministrazione vincolato determinato al 31/12/2012	voce anno 2013		Utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato Mod. D P.A. anno 2013
A01-001	Funzionamento amm.vo generale segreteria	8.809,00	A01-001	Funzionamento amm.vo generale segreteria	8.809,00
A02-002	Educazione stradale	175,09	A02-002	Educazione stradale	175,09
A02-008	Baloo	40,41	A02-006	Baloo	40,41
A02-010	Proventi festa Potter	6,10	A02-010	Proventi festa Potter	6,10
A02-011	Proventi festa Rodari	165,14	A02-011	Proventi festa Rodari	165,14
A02-012	Proventi festa Peter Pan	1.617,80	A02-012	Proventi festa Peter Pan	1.617,80
A02-013	Proventi festa Mandelli	9,85	A02-013	Proventi festa Mandelli	9,85
A02-014	Proventi festa Collodi	2.053,94	A02-014	Proventi festa Collodi	2.053,94
A02-015	Proventi festa Andersen	1.762,00	A02-015	Proventi festa Andersen	1.762,00
A02-016	Proventi festa Mago di Oz	2.038,37	A02-016	Proventi festa Mago di Oz	2.038,37
A02-017	Proventi festa Barozzi	122,89	A02-017	Proventi festa Barozzi	122,89
A02-018	Proventi festa Calvino	1.322,35	A02-018	Proventi festa Calvino	1.322,35
A02-020	Proventi festa Mazzini	1.131,70	A02-020	Proventi festa Mazzini	1.131,70
A03-001	Supplenze personale docente	3.221,23			
A03-006	Flussi immigratori	1.610,37	A03-003	Flussi immigratori	1.610,37
P03-001	Visite e viaggi di istruzione	5.348,91	P01-001	Visite e viaggi di istruzione	5.348,91
P04-001	Gestione fotocopiatrice e printer	19.390,82	P02-001	Gestione fotocopiatrice e printer	19.390,82
P07-001	Assicurazione	510,55	P03-001	Assicurazione	510,55
P13-002	Ritmo e movimento	8,80	P04-002	Ritmo e movimento	8,80
P13-004	Progetti vari primaria	114,58	P04-003	Progetti vari primaria	114,58
P14-001	Formazione e aggiornamento	1.031,70	P05-001	Formazione e aggiornamento	1.031,70
P15-001	Alunni diversamente abili	200,00	P06-001	Alunni diversamente abili	200,00
P16-001	Informatica	78,58	P07-001	Informatica	78,58
P17-006	Progetti vari infanzia	1.258,90	P08-005	Progetti vari infanzia	1.258,90
P25-001	Accoglienza	2.917,67	P10-001	Accoglienza	2.917,67
Totale		54.946,75	Totale		51.725,52

Come si può notare le differenze, evidenziate in rosso, sono:

- una diversa numerazione di alcune attività e progetti. Questo si è reso necessario in quanto nel corso degli ultimi anni tanti progetti e attività non sono più stati realizzati, pertanto non trovano più allocazione nel programma annuale. Questo aveva creato dei notevoli buchi nella numerazione assegnata alle attività e progetti, pertanto si è deciso di riassegnare una numerazione progressiva.
- Il totale dell'avanzo di amministrazione vincolato indicato nel programma annuale 2013 differisce di €. 3.221,23 con quello reale di €. 54.946,75, in quanto, come indicato a pagina 14 di questa relazione, si è avuta una economia dovuta ad una maggior assegnazione di fondi per le supplenze brevi e saltuarie. Questa economia verrà inserita nelle spese del programma Annuale 2013 alla voce Z01 "disponibilità finanziaria da programmare", in attesa di eventuali disposizioni ministeriali sul suo utilizzo.

Tab. T05 SPESE E.F. 2012

PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2012 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2012 [b]	SOMME IMPEGNATE AL 31/12/2012 [c]
292.750,02	620.716,86	557.151,53

Tab. T06 COMPOSIZIONE DELLE SPESE E.F. 2012 RISPETTO ALLE PREVISIONI

	PROGRAMMA ANNUALE 2012 a	PREV. DEFINITIVA AL 31/12/2012 b	SPESE IMPEGNATE AL 31/12/2012 c
ATTIVITA'			
A01 Funzionamento amministrativo	€. 12.520,01	€. 48.802,48	€. 37.920,27
A02 Funzionamento didattico	€. 24.325,94	€. 67.967,00	€. 52.724,64
A03 Spese di personale	€. 83.924,64	€. 256.435,58	€. 251.603,98
TOTALE ATTIVITA'	€. 120.770,59	€. 373.205,06	€. 342.248,89
PROGETTI			
P03 "Visite e viaggi di istruzione"	€. 4.444,91	€. 15.362,91	€. 10.014,00
P04 "Gestione fotocopiatrici e printer"	€. 21.764,06	€. 32.522,59	€. 13.131,77
P06 "Autonomia L. 440"	€. 2.519,08	€. 2.519,08	€. 890,43
P07 "Assicurazione"	€. 9.555,15	€. 14.270,58	€. 13.760,03
P09 "Pagamento pasti docenti"	€. 0,00	€. 28.885,08	€. 28.885,08
P13 "Qualificazione scuola primaria"	€. 5.104,43	€. 5.104,43	€. 4.981,05
P14 "Formazione e aggiornamento"	€. 2.759,77	€. 6.558,99	€. 5.527,29
P15 "Alunni diversamente abili"	€. 483,95	€. 545,88	€. 345,88
P16 "Informatica"	€. 35.452,52	€. 52.570,02	€. 52.491,44
P17 "Qualificazione scuola infanzia"	€. 9.891,58	€. 10.160,08	€. 8.781,18
P18 "Fondo istituzione scolastica"	€. 69.618,88	€. 69.618,88	€. 69.618,88
P 22 "Sicurezza"	€. 4.256,11	€. 4.906,75	€. 4.906,75
P25 "Accoglienza"	€. 5.628,99	€. 4.486,53	€. 1.568,86
TOTALE PROGETTI	€. 171.479,43	€. 247.511,80	€. 214.902,64
R98 Fondo di Riserva	€. 500,00	€. 0,00	€. 0,00
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE	€. 292.750,02	€. 620.716,86	€. 557.151,53

LE SPESE IMPEGNATE RISULTANO COSI' COMPOSTE:

Tab. T07 COMPOSIZIONE DELLE SPESE E.F. 2012

	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
ATTIVITA'		
A01 Funzionamento amministrativo	37.920,27	6,81 %
A02 Funzionamento didattico	52.724,64	9,46 %
A03 Spese di personale	251.603,98	45,15 %
TOTALE ATTIVITA'	342.248,89	61,42 %
PROGETTI		
P03 "Visite e viaggi di istruzione"	10.014,00	1,80 %
P04 "Gestione fotocopiatrici e printer"	13.131,77	2,36 %
P06 "Autonomia L. 440"	890,43	0,16 %
P07 "Assicurazione"	13.760,03	2,47 %
P09 "Pagamento pasti docenti"	28.885,08	5,19 %
P13 "Qualificazione scuola primaria"	4.981,05	0,89 %
P14 "Formazione e aggiornamento"	5.527,29	0,99 %
P15 "Alunni diversamente abili"	345,88	0,06 %
P16 "Informatica"	52.491,44	9,42 %
P17 "Qualificazione scuola infanzia"	8.781,18	1,58 %
P18 "Fondo istituzione scolastica"	69.618,88	12,50 %
P 22 "Sicurezza"	4.906,75	0,88 %
P25 "Accoglienza"	1.568,86	0,28 %
TOTALE PROGETTI	214.902,64	38,58%

Tab. T08 - RESOCONTO SOMME IMPEGNATE PER ATTIVITA'

ATTIVITA'	01 PERSONALE	02 BENI DI CONSUMO	03 SERVIZI DA TERZI	04 ALTRE SPESE	05 ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO	06 BENI INVESTIMENTO	08 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVI	TOTALE
A01	0,00	6.259,76	10.591,66	4.031,73	0,00	0,00	17.037,12	37.920,27
A02	0,00	44.082,20	3.642,44	5.000,00	0,00	0,00	0,00	52.724,64
A03	251.603,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.603,98
TOTALE	251.603,98	50.341,96	14.234,10	9.031,73	0,00	0,00	17.037,12	342.248,89

Tab. T09 - RESOCONTO SOMME IMPEGNATE PER PROGETTI

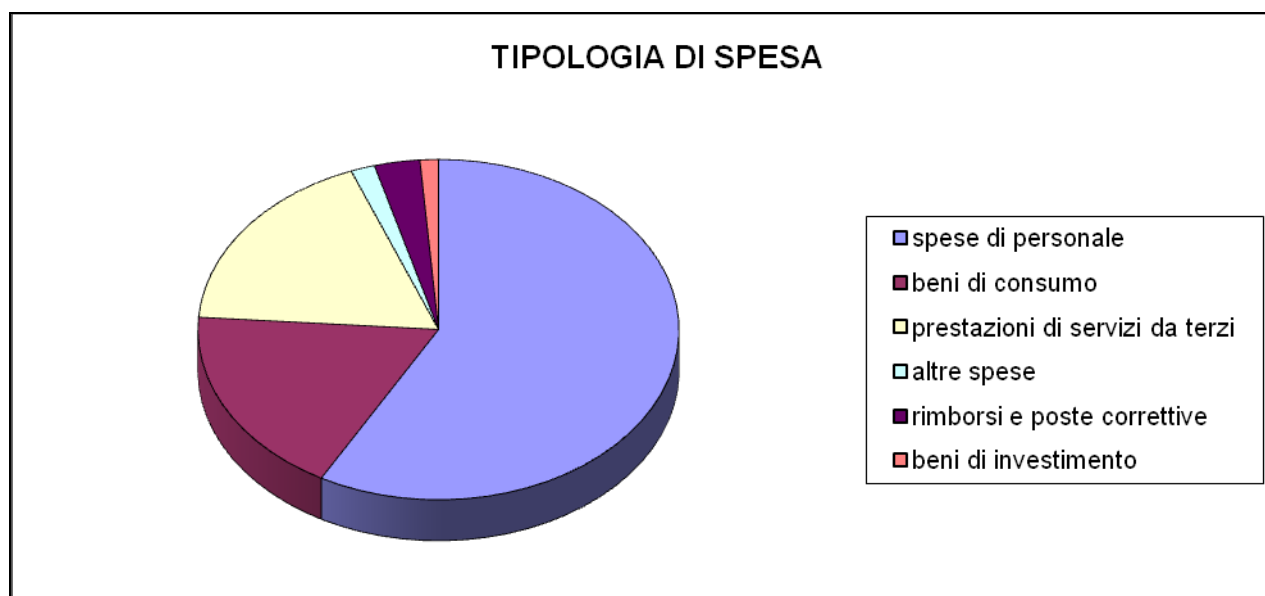
ATTIVITA'	01 PERSONALE	02 BENI DI CONSUMO	03 SERVIZI DA TERZI	04 ALTRE SPESE	05 ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO	06 BENI INVESTIMENTO	08 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVI	TOTALE
P03	0,00	0,00	10.014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.014,00
P04	0,00	5.494,30	7.637,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13.131,77
P06	0,00	726,00	164,43	0,00	0,00	0,00	0,00	890,43
P07	0,00	0,00	13.760,03	0,00	0,00	0,00	0,00	13.760,03
P09	0,00	0,00	28.885,08	0,00	0,00	0,00	0,00	28.885,08
P13	481,05	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.981,05
P14	434,00	0,00	5.093,29	0,00	0,00	0,00	0,00	5.527,29
P15	0,00	345,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345,88
P16	0,00	43.632,03	1.945,53	0,00	0,00	6.913,88	0,00	52.491,44
P17	0,00	0,00	8.781,18	0,00	0,00	0,00	0,00	8.781,18
P18	69.618,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.618,88
P22	0,00	0,00	4.906,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4.906,75
P25	1.568,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.568,86
TOTALE	72.102,79	50.198,21	85.687,76	0,00	0,00	6.913,88	0,00	214.902,64

Tab. T10 – RESOCONTO SINTETICO SOMME IMPEGNATE PER TIPOLOGIA

TIPO	ATTIVITA'	PROGETTI	TOTALE	%
01 Personale	251.603,98	72.102,79	323.706,77	58,10%
02 Beni di consumo	50.341,96	50.198,21	100.540,17	18,05%
03 Servizi da terzi	14.234,10	85.687,76	99.921,86	17,93%
04 Altre spese	9.031,73	0,00	9.031,73	1,62%
05 Oneri straordinari da contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00%
06 Beni di investimento	0,00	6.913,88	6.913,88	1,24%
08 Rimborsi e poste correttive	17.037,12	0,00	17.037,12	3,06%
TOTALE	342.248,89	214.902,64	557.151,53	100%

Questo grafico rappresenta la suddivisione delle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2012 per tipologie di spese. Come facilmente si può vedere le spese per il personale hanno una incidenza preponderante.

Graf. 02 – SUDDIVISIONE SPESE



Tab. T11 – ANALISI DELLE SPESE E.F. 2012

Dall'analisi delle spese sostenute dalla Direzione Didattica al 31/12/2012 e dalla lettura comparata delle tabelle T07, T08, T09 e T10 si osserva in particolare quanto segue:

1) Le voci di spesa del Circolo sono rappresentate dal 61,42% delle Attività e dal 38,58% dai Progetti

2) Per quanto riguarda le Attività le spese si configurano in modo decrescente come segue:

a) SPESE PER IL PERSONALE:	€	251.603,98
b) SPESE PER BENI DI CONSUMO:	€	50.341,96
c) RIMBORSI E SPESE CORRETTIVE	€	17.037,12
d) SPESE PER SERVIZI DA TERZI	€	14.234,10
e) ALTRE SPESE	€	9.031,73
f) BENI DI INVESTIMENTO	€	0,00
g) ONERI STRAORDINARIO DA CONT.	€	0,00

3) Per quanto riguarda i Progetti le spese si configurano in modo decrescente come segue:

a) SPESE PER IL PERSONALE:	€	72.102,79
b) SPESE PER SERVIZI DA TERZI:	€	85.687,76
c) SPESE PER BENI DI CONSUMO:	€	50.198,21
d) BENI DI INVESTIMENTO	€	6.913,88
e) ALTRE SPESE:	€	0,00
f) ONERI STRAORDINARI DA CONT.	€	0,00
g) RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€.	0,00

INVENTARIO

La materia è regolata da queste norme:

- D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, agli artt. 24, 25 e 26 fornisce le istruzioni sulla tenuta e gestione dell'inventario.
- C.M. n. 8910 del 01/12/2011 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca "*Istruzioni per il rinnovo degli inventari dei beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche*" ha fornito indicazioni sulla tenuta e rinnovo degli inventari ed in generale sulla gestione dei beni delle Istituzioni Scolastiche.
- C.M. n. 2233 del 02/04/2012 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca "*Beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche statali. Chiarimenti ed indicazioni operative in ordini a taluni aspetti della gestione.*"

Nello scorso anno si è provveduto ad effettuare le operazioni di rinnovo dell'inventario, il Dirigente Scolastico ha provveduto, con proprio atto prot. n. 10525 del 05/12/2011, a nominare la commissione per il rinnovo degli inventari e a fornire le indicazioni sugli adempimenti da porre in essere. La commissione, completate le operazioni di ricognizione, ha provveduto all'aggiornamento dei valori dei beni secondo le aliquote annuali di ammortamento da applicare alle diverse tipologie dei beni mobili previste dalla C.M. n. 8910 del 01/12/2011. La commissione ha inoltre segnalato, nel verbale prot. n. 3225 del 02/04/2012, i beni ritenuti non più utilizzabili.

Il Dirigente Scolastico, acquisito il verbale della commissione, sentito il Direttore sga in veste di consegnatario dei beni, ha provveduto ad emettere decreto, n. 2189 prot. n. 5015 del 15/05/2012, di alienazione dall'inventario di beni ritenuti non più utilizzabili, per un valore complessivo indicato nelle scritture di inventario di €. 9.854,16.

Il Dirigente Scolastico, in seguito, ha provveduto a nominare una commissione tecnica, prevista dall'art. 52 del D.I. n. 44 del 1/02/2001, per la verifica dello stato dei beni eliminati dall'inventario e la determinazione del relativo valore residuo (nomina prot. n. 3276 del 03/04/2012).

La commissione tecnica con verbale n. 5983 del 11/06/2012 ha indicato che n. 250 beni hanno mantenuto un valore residuo ed è stato indicato, invece n. 257 beni sono risultati assolutamente inservibili e privi di alcun valore residuo.

Il Dirigente Scolastico con atto prot. n. 6031 del 11/06/2012 ha inviato direttamente alla discarica i 257 beni risultati inservibili e privi di alcun valore.

Per i restanti beni il Dirigente Scolastico, con atto prot. n. 9525 del 15/10/2012, sentito il Consiglio di Circolo, ha attivato la procedura della tentata vendita all'asta, prevista dalla normativa vigente.

E' stata ricevuta e ritenuta valida una sola offerta per la vendita di n. 3 beni, è stato redatto apposito contratto di vendita dei beni dopo che l'acquirente ha versato la somma pattuita di €. 19,00.

Il Dirigente Scolastico, sempre in ottemperanza alla normativa vigente, ha tentato la vendita diretta dei beni.

Sono stati venduti altri 7 beni per un incasso complessivo di €. 40,00.

Esperiti tutti i tentativi di vendita o di cessione gratuita il Dirigente Scolastico, con decreto n. 423 prot. n. 2295 del 15/01/2013, ha provveduto ad inviare i beni rimasti alla discarica comunale per lo smaltimento.

Nell'anno 2012 il plesso di scuola dell'infanzia Peter Pan è stato oggetto di effrazione, ed è stato sottratto un computer portatile. Dopo aver fatto la denuncia di furto presso la locale Stazione dei Carabinieri, il Dirigente Scolastico con decreto n. 2152 prot. n. 3264 del 02/04/2013 ha provveduto al discarico del bene dall'inventario.

La Circolare del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca prot. n. 2233 del 01/04/2012 "*Beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche statali. Chiarimenti ed indicazioni operative in ordine a taluni aspetti della gestione.*" prevede dall'anno 2012 la novità dell'ammortamento annuale.

Tutti i beni inseriti nell'inventario saranno annualmente assoggettati all'ammortamento secondo aliquote determinate, rimangono esclusi i soli beni acquistati nell'ultimo semestre.

Le aliquote annuali di ammortamento da applicare alle diverse tipologie dei beni mobili, previste dalla C.M. n. 8910 del 01/12/2011, sono le seguenti:

Tipologia dei beni	Aliquota annua
Macchinari	20%
Mobili e arredi d'ufficio	10%
Impianti e attrezzature	5%
Hardware	25%
Materiale bibliografico	5%
Strumenti musicali	20%

L'ammortamento dei beni, per l'anno 2012, determinato con l'applicazione delle suddette aliquote, è stato di € 20.934,56.

La situazione finale che si è determinata alla data del 31/12/2012, dopo le suddette operazioni, è rappresentata nel seguente prospetto:

Tab. T12 – SITUAZIONE PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	CONSISTENZA INIZIALE AL 01/01/2012	VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO		AMMORTAMENTO	CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2012
		AUMENTI	DIMINUZIONI		
CATEGORIA I MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 41.279,87	€ 9.418,91	- € 5.204,70	- € 3.605,70	€ 41.888,38
CATEGORIA II MATERIALE BIBLIOGRAFICO D'UFFICIO	€ 235,16	€ 0,00	- € 235,16	- € 0,00	€ 0,00
CATEGORIA III MATERIALI E ATTREZZATURE TECNICO- SCIENTIFICHE E DIDATTICO	€ 104.361,74	€ 54.759,48	- € 4.684,30	- € 17.328,86	€ 137.108,06
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 145.876,77	€ 64.178,39	- € 10.124,16	- € 20.934,56	€ 178.996,44

La predetta consistenza patrimoniale confluisce nel seguente conto patrimoniale – Mod. K – allegato al conto finanziario:

MOD. K			
ATTIVO	Situazione 01/01/2012	Variazioni	Situazione 31/12/2012
Totale immobilizzazioni	145.876,77	33.119,67	178.996,44
Residui Attivi	48.854,87	- 43.210,94	5.643,93
Disponibilità liquide: c/c/bancario	159.609,00	- 77.587,37	82.021,63
Totale Attivo	354.340,64	- 87.678,64	266.662,00
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	354.340,64	- 87.678,64	266.662,00
PASSIVO			
Residui Passivi	57.515,04	- 38.334,84	19.180,20
Consistenza Patrimoniale	296.825,60	- 49.343,80	247.481,80
Totale a pareggio	354.340,64	- 87.678,64	266.662,00

VALUTAZIONE DEI RISULTATI

Nel corso dell'E.F. 2012 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della Direzione Didattica di Vignola ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2012.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano riassumibili in 7 punti:

- 1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee per la sostituzione del personale docente e ata, e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- 2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- 3) aver ampliato l'area della autonoma progettualità del Circolo per rispondere alle finalità del P.O.F., intesi come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso, e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni;
- 4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Direzione didattica, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti,)
- 5) aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.
- 6) aver installato in tutti i plessi di scuola primaria la connessione internet fruibile con il sistema wireless, dopo tanti anni di inutili tentativi.
- 7) aver provveduto a scaricare dall'inventario tutti i beni rotti e inutilizzabili, cosa che non era mai avvenuta negli ultimi 10 anni, aver ottemperato alla normativa che ne prevede il tentativo di vendita. Aver provveduto all'ammortamento annuale dei beni inseriti nell'inventario.

Vignola li, 26/03/2013

Il Dirigente Scolastico

Prof. Omer Bonezzi