



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.edu.it>

Codice Fiscale: 80010950360 – Codice Ministeriale: MOEE06000A

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO

ANNO FINANZIARIO 2019

Redatta in conformità dell'art. 23 Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n° 129

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale e.f. 2019, approvato dal Consiglio di Circolo con deliberazione n. 1/2019 della seduta del 14/03/2019, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica.

Il programma annuale e.f. 2019, in corso d'anno, è stato variato in relazione alle maggiori entrate avute e ad impegni finanziari non previsti; come prevede la norma sono state effettuate:

- delibere da parte del Consiglio di Circolo, su proposta del Dirigente Scolastico;
- modifiche apportate direttamente dal Dirigente Scolastico, relative alle entrate finalizzate, le quali sono state portate a conoscenza del Consiglio di Circolo.

Nella seduta del Consiglio di Circolo del 20 giugno 2019, come prescritto dall'art. 23 del D.I. 129/2018, a seguito della relazione sullo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario 2019 predisposta dal D.S.G.A., è stata fatta una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alle data del 17/06/2019. Nella stessa relazione si faceva espressamente riferimento all'andamento dei flussi di entrata e relativamente alle uscite anche allo stato di attuazione dei progetti rispetto alla dotazione finanziaria loro assegnata.

Il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente a quanto disposto dal comma 1 dell'art. 23 del D.I. n. 129 del 28/08/2018, e consegnato al Dirigente Scolastico con nota prot. n. 2725 del 20/02/2020, completo di tutti i documenti.

PREMESSE DI CARATTERE GENERALE

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.T.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. 129 del 28/08/2018 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 attivi e passivi
	Mod. M	- spese personale
	Mod. N	- riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di 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 PTOF e al Programma Annuale E.F. 2019, 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 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 caratterizzano la Scuola dell'infanzia:

- 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 2019, 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
- proseguire nella realizzazione del piano digitale.

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 nell'a.s. 2018/2019:

- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività POF - Autodiagnosi.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività e progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Primarie.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Infanzia.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento utilizzo nuove tecnologie mediatiche.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento visite e viaggi di istruzione.
- ❖ Funzione strumentale per coordinamento/monitoraggio DSA.
- ❖ Funzione strumentale per coordinamento della didattica digitale.
- ❖ 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 ad assistente amministrativo per la gestione degli impegni del circolo con aggiornamento dell'agenda on-line.
- ❖ Incarico Specifico ad assistente amministrativo per supporto al personale per procedura on-line (pensionamenti, identificazioni, ricostruzioni di carriera, ecc...).
- ❖ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per supporto ai genitori per iscrizioni on-line per la scuola primaria e iscrizioni cartacee per la scuola dell'infanzia.
- ❖ Incarico Specifico ad assistente amministrativo per supporto ai genitori per le pratiche cartacee e on-line sugli infortuni.
- ❖ Incarico Specifico ad assistente amministrativo per coordinamento del settore alunni.

Molteplici commissioni o gruppi di lavoro sono stati attivati per monitorare e affrontare diverse problematiche come ad esempio: le mense, la dislessia, l'innovazione informatica ecc...

Per svolgere tutte 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 e le OO.SS. provinciali.

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, di educazione alimentare e linguistici.

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, della scuola dell'infanzia e della scuola primaria, ore aggiuntive di insegnamento e di progettazione, compensate con finanziamenti specifici assegnati dal MIUR "per misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica", che hanno permesso di attivare interventi di recupero e di potenziamento delle abilità scolastiche degli alunni stranieri

Sinteticamente si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel corso dell'anno sono riassumibili nei seguenti punti:

- 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 in servizio del personale, senza trascurare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee (soprattutto per la scuola dell'infanzia), e ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, 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, docenti referenti);
- aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con l'Ente Locale, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola;

I principali obiettivi sono pertanto stati raggiunti e, traendo conferma dalla loro validità, sono stati riproposti anche nel Programma Annuale dell'anno 2020.

Ulteriore verifica sul conseguimento degli obiettivi si può effettuare visionando il Rapporto di Autovalutazione della Direzione Didattica di Vignola (R.A.V.), relativo al periodo a.s. 2018/2019, che è pubblicato nel sito del Ministero dell'Istruzione nella sezione "Scuola in Chiaro" e nel sito istituzionale della Direzione Didattica di Vignola.

Il Rapporto di Autovalutazione è lo strumento che accompagna e documenta il processo di autovalutazione della scuola. Il rapporto fornisce una rappresentazione della scuola attraverso un'analisi del suo funzionamento e costituisce inoltre la base per individuare le priorità di sviluppo verso cui orientare il piano di miglioramento.

Prima di procedere all'analisi gestionale del Conto Consuntivo 2019 è bene ricordare come è strutturata la Direzione Didattica di Vignola:

Le sedi

Codice ministeriale	Comune	Indirizzo	Denominazione	Alunni
MOEE06001B	Vignola	Viale Mazzini 18	Primaria "Mazzini"	362
MOEE06002C	Vignola	Via Cimarosa 61	Primaria "Moro"	372
MOEE06003D	Vignola	Piazzetta Ivo Soli	Primaria "Barozzi"	247
MOEE06005G	Vignola	Via N. Bruni n. 351	Primaria "Calvino"	366
MOAA060016	Vignola	Via della Pace	Infanzia "Andersen"	75
MOAA060027	Vignola	Via Bellini	Infanzia "Collodi"	150
MOAA060038	Vignola	Via Parini	Infanzia "Rodari"	88
MOAA060049	Vignola	Via N. Bruni n. 109	Infanzia "Peter Pan"	82
MOAA06005A	Vignola	Via Bontempelli 37	Infanzia "Mago di Oz"	117
MOAA06006B	Vignola	Via Libertà	Infanzia "Mandelli"	64
MOAA06007C	Vignola	Via Libertà	Infanzia "Potter"	59
TOTALE COMPLESSIVO				1982

La popolazione scolastica: alunni

Alla data del 15 Marzo, data di riferimento per la stesura del Conto Consuntivo, gli alunni frequentanti la Direzione Didattica risultano i seguenti:

Scuola Infanzia

Sez. orario ridotto	Sez. orario normale	Totale sezioni	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti orario ridotto	Alunni frequentanti orario normale	Di cui diversamente abili	Totale alunni frequentanti
0	28	28	642	0	635	20	635

Scuola Primaria

	Classi funzionanti a tempo normale	Classi funzionanti a tempo pieno	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti con orario a 27 ore	Alunni frequentanti con orario a 40 ore	Di cui diversamente abili	Totale alunni frequentanti
Prime	4	8	275	79	195	13	274
Seconde	4	8	274	83	190	12	273
Terze	4	7	283	102	175	13	277
Quarte	4	7	265	93	175	9	268
Quinte	4	6	254	102	153	12	255
Totale	20	36	1351	459	888	59	1347

Il personale: la situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio alla data del 15 Marzo può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
PERSONALE DOCENTE	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	136
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	4
TOTALE PERSONALE DOCENTE	215

PERSONALE ATA	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	/
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	49

Dopo L'analisi dei dati strutturali passiamo a esaminare i dati contabili.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate-Uscite
Programmazione definitiva	369.561,71	Programmazione definitiva	358.764,22	<i>Dispon. finanziaria da programmare</i> (10.797,49) 10.522,49*
Accertamenti	235.731,33	Impegni	237.059,26	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -1.327,93
competenza Riscossioni	219.531,33	competenza Pagamenti	177.150,93	<i>Saldi di cassa corrente (a)</i> 10.990,14
residui	22.313,00	residui	53.703,26	
Somme rimaste da riscuotere	16.700,00	Somme rimaste da pagare	60.408,33	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -43.708,33
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	16.700,00	Totale residui passivi	60.408,33	<i>Sbilancio residui (b)</i> -43.708,33
			Saldo cassa iniziale (c)	165.579,54
AVANZO AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 132.861,35

Note: * è necessario apportare questa modifica in quanto in data 28/10/2019, con delibera n. 16/2019, il Consiglio di Circolo ha radiato un residuo attivo dell'anno 2017 di €. 275,00, non potendo provvedere a variare l'avanzo di amministrazione certificato dai revisori dei conti per l'anno 2018, l'avanzo di amministrazione rimane indicato quello di €. 133.830,38 anche se quello corretto sarebbe di €. 133.555,38 (€. 275,00 in meno).

Pertanto la disponibilità da programmare, che è la differenza matematica tra la programmazione definitiva delle entrate e la programmazione definitiva delle spese è di €. 10.797,49, ma togliendo la somma di €. 275,00 diventa di €. 10.522,49 che è la somma corretta.

Programmazione iniziale e modifiche apportate in corso di esercizio

Le cifre iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 1/2019 della seduta del 14/03/2019.
In corso d'anno sono state apportate variazioni che hanno determinato al 31 dicembre 2019 la seguente situazione:

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale al 01/01/2019	Variazioni	Prev. definit. al 31/12/2019
01		Avanzo di amm. presunto	133.830,38		133.830,38
	01	Non vincolato	16.522,49		16.522,49
	02	Vincolato	117.307,89		117.307,89
02		Finanziamenti dell'Unione Europea	0,00		0,00
03		Finanziamenti dello Stato	29.756,66	+ 16.474,34	46.231,00
	01	Dotazione ordinaria	29.756,66	+ 16.474,34	46.231,00
04		Finanziam. Dalla Regione	0,00		0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	68.905,95	+ 29.974,29	98.880,24
	04	Comune vincolati	68.905,95	+ 5.738,29	74.644,24
	05	Altre istituzioni non vincolati		+ 100,00	100,00
	06	Altre istituzioni vincolati		+ 24.136,00	24.136,00
06		Contributi da Privati	29.300,00	+ 58.719,49	88.019,49
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		+ 23.676,66	23.676,66
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	13.000,00	+ 826,21	13.826,21
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	1.300,00	+ 240,00	1.540,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	15.000,00	+ 20.157,03	35.157,03
	11	Contributi da imprese vincolati		+ 784,59	784,59
	12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati		+ 13.035,00	13.035,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00		0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00		0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00		0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00		0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	2.600,00		2.600,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	2.600,00		2.600,00
12		Altre entrate	0,60		0,60
	01	Interessi	0,57		0,57
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03		0,03
13		Mutui	0,00		0,00
TOTALE ENTRATE			264.393,59	+ 105.168,12	369.561,71
La radiazione del residuo attivo dell'anno 2017 di €. 275,00 non può variare l'avanzo di amministrazione certificato dai revisori dei conti per l'anno 2018, però considerando questo minor introito si viene a creare la reale situazione qui a fianco riportata. Anche perché la variazione negativa è stata inserita nelle voci di spesa del Progetto P4-002 ERASMUS K2				+ 104.893,12	369.286,71

SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale al 01/01/2019	Variazioni	Prev. definit. al 31/12/2019
A		Attività	185.678,40	+76.922,78	262.601,18
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	106.536,42	+5.806,00	112.342,42
		001 Funzionamento generale	85.472,58	+5.806,00	91.278,58
		002 Sicurezza	21.063,84		21.063,84
	A02	Funzionamento amministrativo	10.901,00	+5.100,00	16.001,00
		001 Funzionamento amministrativo	10.901,00	+5.100,00	16.001,00
	A03	Didattica	63.303,01	+42.340,12	105.643,13
		001 Funzionamento didattico generale alunni	25.364,73	+16.734,28	42.099,01
		002 Proventi festa Potter	1.669,10	+310,00	1.979,10
		003 Proventi festa Rodari	739,57	+1.510,00	2.249,57
		004 Proventi festa Peter Pan	839,26	+420,00	1.259,26
		005 Proventi festa Mandelli	252,93	+320,00	572,93
		006 Proventi festa Collodi	3.616,02	+805,00	4.421,02
		007 Proventi festa Andersen	1.931,73	+1.036,00	2.967,73
		008 Proventi festa Mago Oz	4.273,25	+2.274,20	6.547,45
		009 Proventi festa Barozzi	3.460,10	+2.640,36	6.100,46
		010 Proventi festa Calvino	11.690,94	+6.124,89	17.815,83
		011 Proventi festa Moro	3.300,87	+5.240,07	8.540,94
		012 Proventi festa Mazzini	6.164,51	+4.925,32	11.089,83
	A04	Alternanza scuola lavoro	0,00		0,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.937,97	+23.676,66	28.614,63
		001 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.937,97	+23.676,66	28.614,63
	A06	Attività di orientamento	0,00		0,00
P		Progetti	60.692,70	+33.970,34	94.663,04
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.220,82	+160,00	22.380,82
		001 Progetto Laboratorio sul gioco degli scacchi"	2.970,00		2.970,00
		002 Progetto Laboratorio musicale sulla vocalità"	3.600,00		3.600,00
		003 Progetto English hour"	1.798,00		1.798,00
		004 Progetto "Diamoci una Mossa"	3.000,00		3.000,00
		005 Progetto "Mio figlio sta crescendo ... cosa fare"	600,00		600,00
		006 Progetto "Sillaballando: ritmo e musica in gioco"	8.856,00		8.856,00
		007 Progetti "Vari"	1.396,82	+160,00	1.556,82
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.161,62	+30.611,00	54.772,62
		001 Progetto " Mentoring Baloo"	3.381,10	+28.636,00	32.017,10
		002 Progetto "Accoglienza"	20.780,52	+1.975,00	22.755,52
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00		0,00
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento personale"	14.310,26	+3.199,34	17.509,60
		001 Formazione e aggiornamento	11.536,39	+3.474,34	15.010,73
		002 Progetto ERASMUS K2	2.773,87	-275,00	2.498,87
	P05	Progetti per "gare e concorsi"	0,00		0,00
G		Gestioni economiche	0,00		0,00
R		Fondo di riserva	1.500,00		1.500,00
	R98	Fondo di riserva	1.500,00		1.500,00
TOTALE SPESE			247.871,10	+110.893,12	358.764,22
Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	16.522,49	-6.000,00	10.522,49
TOTALE A PAREGGIO			264.393,59	+104.893,12	369.286,71

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. 10 D.I. n.129 del 28/08/2018).

I provvedimenti emessi dal dirigente scolastico sono stati portati a conoscenza del Consiglio di Circolo, come previsto dal comma 5 art. 10 del Decreto Interministeriale n.129 del 28/08/2018.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

- un fondo di cassa al 31/12/2019 di €. 176.569,68, che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto del conto corrente bancario dell'istituto cassiere, Banco BPM, che non concorda con la Banca d'Italia per il motivo di seguito illustrato:
Il saldo di cassa al 31/12/2019 comunicato dal Banco BPM di €. 176.569,68, non concorda con il saldo di cassa che risulta al 31/12/2019 sul conto della Tesoreria Unica dello Stato di €. 176.607,68 per la somma di €. 38,00.
La differenza è dovuta al mandato di pagamento n. 453 del 31/12/2019 di €. 38,00 che non è stato contabilizzato dalla Banca d'Italia sul conto Tesoreria Unica. Il mandato è stato contabilizzato sul conto Tesoreria Unica in data 02/01/2020, come si può rilevare dall'estratto conto della Banca d'Italia del mese di gennaio 2020.
Il mandato n. 453 del 31/12/2019 di €. 38,00 ha come beneficiario il Banco BPM ed è relativo alle spese per le commissioni bancarie del quarto trimestre 2019, addebitate dalla banca il giorno 31/12/2019.
Il registro di cassa alla data del 31/12/2019 (data dell'ultima operazione contabile effettuata) riporta un saldo di €. 176.569,68.
Come sopra esposto risulta chiaro e inconfutabile che il saldo corretto è quello risultante dal Banco BPM e dai registri contabili di €. 176.569,68, come è riportato anche nel Modello J.
- un avanzo di amministrazione complessivo per l'esercizio 2019 di €. 132.861,35
- un disavanzo dell'esercizio 2019 di €. 1.327,93

Il risultato di amministrazione evidenziato nel modello J è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio – 01/01/2019					€ 165.579,54
	Competenza esercizio 2019	Residui anni precedenti	 	Totale	
Riscossi	€ 219.031,33*	€ 22.313,00	 	€ 241.344,33	
Pagati	€ 176.650,93*	€ 53.703,26	 	€ 230.354,19	
Fondo di cassa al 31/12/2019					€ 176.569,68
Residui Attivi	€ 16.700,00	€ 0,00			€ 16.700,00
Residui Passivi	€ 60.408,33	€ 0,00			€ 60.408,33
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019					€ 132.861,35

Entrate accertate nell'esercizio	235.731,33
Spese impegnate nell'esercizio	237.059,26
Avanzo o Disavanzo di amministrazione di competenza	- 1.327,93

*Note: * nelle somme indicate in "Competenza esercizio 2019", come indicato nelle faq del MIUR, non sono state conteggiate, nella voce riscossi e nella voce pagati, le partite di giro per le minute spese ammontanti a €. 500,00.*

Dall'estratto conto corrente postale n° 16134413 intestato a questa istituzione scolastica, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di €. 1.724,23.

Pertanto la disponibilità dei depositi al 31/12/2019 è la seguente:
Bancari €. 176.569,68 + Potali €. 1.724,23 = Totale €. 178.293,91

Si precisa che a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 313465 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

L'ammontare dei residui attivi dell'anno 2019 è di €. 16.700,00 ed è così composto:

- €. 800,00 Unione Terre dei Castelli finanziamento progetto a favore dell'alunno F.M.A. a.s. 2019/2020, comunicazione prot. n. 45975 del 20/11/2019.
- €. 700,00 Unione Terre dei Castelli finanziamento progetto a favore dell'alunno N.R. a.s. 2019/2020, comunicazione prot. n. 49098 del 12/12/2019.
- €. 15.200,00 Fondazione Vignola – finanziamento progetto "Costruzione e potenziamento di dinamiche inclusive", comunicazione del 16/05/2019.

L'ammontare dei residui passivi dell'anno 2019 è di €. 60.408,33

L'elencazione analitica dei beneficiari con oggetto della spesa e importo è riportata nel Mod. L

Illustrazione della situazione complessiva dei residui Attivi e Passivi

Residui attivi:

All'inizio dell'esercizio finanziario 2019 i residui attivi ammontavano complessivamente a €. 22.588,00.

anno	Aggr.	voce	Beneficiario/oggetto	Importo residuo al 01/01/2019	Importo incassato nell'anno 2019
2017	04	01-001	Pedagoski Institut saldo del finanziamento dell'Unione Europea per il progetto Erasmus+ Ka2.	6.388,00	6.113,00
2018	04	05-001	Unione Terre dei Castelli finanziamento progetto a favore dell'alunno M.F.A. a.s. 2018/2019, comunicazione prot. n. 44479 del 30/10/2018	900,00	900,00
2018	04	05-001	Unione Terre dei Castelli finanziamento progetto a favore degli alunni C.S. a.s. 2018/2019, comunicazione prot. n. 44480 del 30/10/2018	700,00	700,00
2018	05	04-003	Fondazione Vignola – finanziamento progetto "Costruzione e potenziamento di dinamiche inclusive", comunicazione del 11/06/2018	14.600,00	14.600,00
TOTALE				22.588,00	22.313,00

Il Consiglio di Circolo nella seduta del 28/10/2019, con delibera n. 16/2019, su proposta del Dirigente Scolastico, prot. n. 14141 del 17/10/2019, ha radiato parte del seguente residuo attivo:

n. residuo	anno	conto	debitore	descrizione	Importo da radiare	motivo
1	2017	04/01/001	Pedagosky Institut	Finanziamento dell'Unione Europea per il progetto Erasmus+ KA2	275,00	Minor accreditamento

Al 31 dicembre 2019 il totale degli incassi dei residui attivi ammonta a €. 22.313,00, pertanto non tutti i residui attivi risultano incassati.

La situazione creditizia complessiva della Direzione Didattica di Vignola alla data del 31/12/2019 ammonta complessivamente a €. 16.700,00, che è relativa ai residui attivi generati nell'anno 2019.

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	22.588,00	22.313,00	0,00	16.700,00	275,00	16.700,00

Tutti i residui attivi sono riportati analiticamente nel Mod. L.

Residui passivi:

All'inizio dell'esercizio finanziario 2019 i residui passivi ammontavano complessivamente a €. 54.337,16 ed erano tutti relativi dell'anno 2018, in corso d'anno si è provveduto ad effettuare il pagamento di residui passivi per €. 53.703,26, il Consiglio di Circolo ha deliberato di radiare residui passivi per complessivi €. 633,90, pertanto risultano totalmente estinti i residui passivi dell'anno 2018.

Il Consiglio di Circolo nella seduta del 28/10/2019, con delibera n. 16/2019, su proposta del Dirigente Scolastico, prot. n. 13268 del 04/10/2019, ha radiato i seguenti residui passivi, per una somma complessiva di € 633,90:

n. residuo	anno	conto	debitore	descrizione	importo radiato	motivo
3	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12918 del 09/11/2018 plesso Mazzini	0,09	Minore fatturazione
4	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12918 del 09/11/2018	0,02	Minore IVA derivante da minore fatturazione
5	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12914 del 09/11/2018 plesso Barozzi	0,37	Minore fatturazione
6	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12914 del 09/11/2018	0,08	Minore IVA derivante da minore fatturazione
7	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12923 del 09/11/2018 plesso Moro	0,11	Minore fatturazione
8	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12923 del 09/11/2018	0,03	Minore IVA derivante da minore fatturazione
9	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12919 del 09/11/2018 plesso Calvino	0,62	Minore fatturazione
10	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12919 del 09/11/2018	0,13	Minore IVA derivante da minore fatturazione
11	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12913 del 09/11/2018 plesso Andersen	0,22	Minore fatturazione
12	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12913 del 09/11/2018	0,05	Minore IVA derivante da minore fatturazione
13	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12915 del 09/11/2018 plesso Collodi	0,77	Minore fatturazione
14	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12915 del 09/11/2018	0,16	Minore IVA derivante da minore fatturazione
15	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12922 del 09/11/2018 plesso Rodari	0,25	Minore fatturazione
16	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12922 del 09/11/2018	0,05	Minore IVA derivante da minore fatturazione

17	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12920 del 09/11/2018 plesso Peter Pan	0,29	Minore fatturazione
18	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12920 del 09/11/2018	0,06	Minore IVA derivante da minore fatturazione
21	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12921 del 09/11/2018 plesso Potter	0,53	Minore fatturazione
22	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12921 del 09/11/2018	0,12	Minore IVA derivante da minore fatturazione
23	2018	A03-001	Cartoleria La Sfera	Ordine prot. n. 12917 del 09/11/2018 plesso Mandelli	0,53	Minore fatturazione
24	2018	A03-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IVA cartoleria la Sfera su Ordine prot. n. 12917 del 09/11/2018	0,12	Minore IVA derivante da minore fatturazione
30	2018	P02-001	Chiarelotto Marika	Compenso Netto per Borsa di studio amicale per attivita' di Mentoring per l'a.s. 2018/2019	464,00	Minor liquidazione compenso per interruzione rapporto il 80/8/2019
41	2018	P02-001	Agenzia delle Entrate	Versamento RITENUTA D'ACCONTO su Compenso per Borsa di studio amicale per attivita' di Mentoring per l'a.s. 2018/2019	116,00	Minor versamento ritenuta acconto IRPEF causa minor compenso Chiarelotto Marika
42	2018	P02-001	Agenzia delle Entrate	Versamento IRAP su Compenso per Borsa di studio amicale per attivita' di Mentoring per l'a.s. 2018/2019	49,30	Minor versamento IRAP causa minor compenso Chiarelotto Marika

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	54.337,16	53.703,26	0,00	60.408,33	- 633,90	60.408,33

I soli debiti rimasti sono quelli contratti nell'anno 2019, che ammontano complessivamente a €. 60.408,33, i quali sono riportati analiticamente nel Mod. L.

ENTRATE

Tab. T01 - ENTRATE E.F. 2019

PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2019 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2019 [b]	ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2019 [c]
264.393,59	369.561,71	235.731,33

Tab. T02 - COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E.F. 2019

	PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2019 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2019 [b]	ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2019 [c]
Liv. 01 Avanzo di amm. presunto	133.830,38	133.830,38	0,00
Liv. 02 Finanziamenti Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Liv. 03 Finanziamenti dello Stato	29.756,66	46.231,00	46.231,00
Liv. 04 Finanziamento Regione	0,00	0,00	0,00
Liv. 05 Finanziamento Enti Locali o altre istituzioni pubbliche	68.905,95	98.880,24	98.880,24
Liv. 06 Contributi da privati	29.300,00	88.019,49	88.019,49
Liv. 07 Proventi gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Liv. 08 Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00
Liv. 09 Alienazione beni materiali	0,00	0,00	0,00
Liv. 10 Alienazione beni immateriali	0,00	0,00	0,00
Liv. 11 Sponsor e utilizzo locali	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Liv. 12 Altre entrate	0,60	0,60	0,60
Liv. 13 Mutui	0,00	0,00	0,00
TOTALE	264.393,59	369.561,71	235.731,33

Le entrate accertate al 31/12/2019 ammontano a €. 235.731,33 e risultano così composte:

Tab. T03 COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE ACCERTATE E.F. 2019

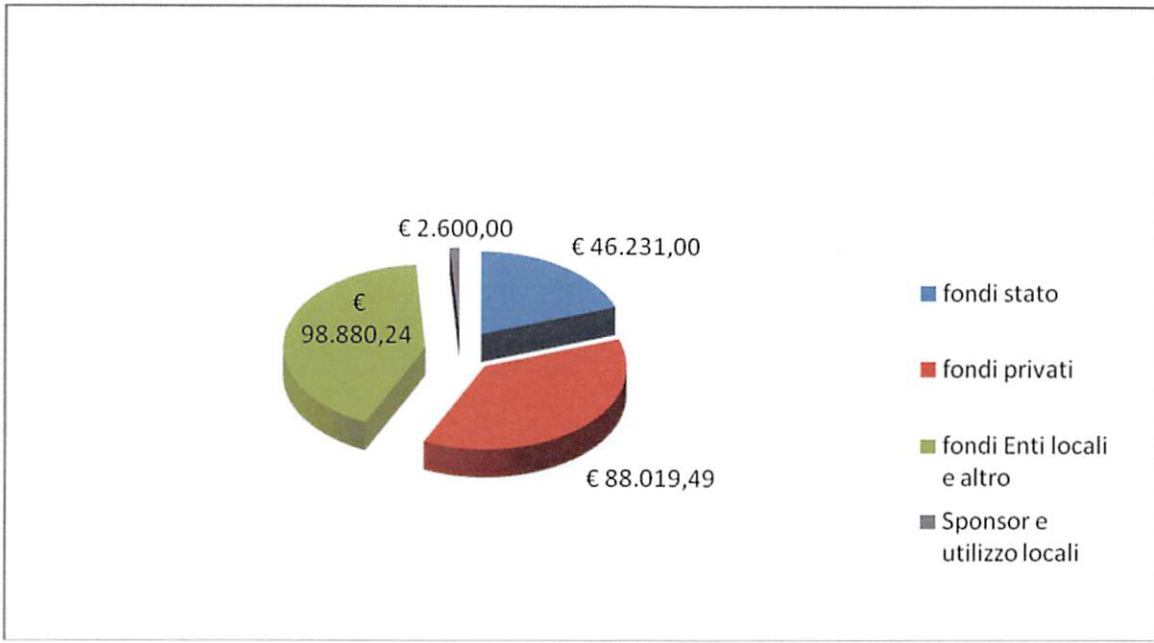
	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
Liv. 01 Avanzo di amm. presunto	0,00	0,00%
Liv. 02 Finanziamenti Unione Europea	0,00	0,00%
Liv. 03 Finanziamenti dello Stato	46.231,00	19,61
Liv. 04 Finanziamento Regione	0,00	0,00%
Liv. 05 Finanziamento Enti Locali o altre istituzioni pubbliche	98.880,24	41,95%
Liv. 06 Contributi da privati	88.019,49	37,34%
Liv. 07 Proventi gestioni economiche	0,00	0,00%
Liv. 08 Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00%
Liv. 09 Alienazione beni materiali	0,00	0,00%
Liv. 10 Alienazione beni immateriali	0,00	0,00%
Liv. 11 Sponsor e utilizzo locali	2.600,00	1,10%
Liv. 12 Altre entrate	0,60	0,00%
Liv. 13 Mutui	0,00	0,00%
TOTALE	235.731,33	100 %

Queste fonti di finanziamento per un totale accertato di €. 235.731,33 rappresentano complessivamente il 100% delle entrate.

Tab. T04 Entrate E.F. 2019 – Ordine di grandezza in sintesi

Liv. 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	Liv. 06 Contributi da privati	Liv. 03 Finanziamenti dello Stato	Liv. 11 Sponsor e utilizzo locali	Liv. 12 Altre entrate
98.880,24	88.019,49	46.231,00	2.600,00	0,60

Graf. 01 – COMPOSIZIONE GRAFICA DELLE ENTRATE



ANALISI ANALITICA DELLE ENTRATE ACCERTATE

Dall'esame analitico delle entrate accertate alla data del 31/12/2019, che ammontano a €. 235.731,33, risulta che le fonti di finanziamento della Direzione Didattica di Vignola, in ordine di grandezza, sono:

- **Liv. 5 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – 04 COMUNE VINCOLATI**
€ 74.644,24 costituiti da: € 25.584,44 Finanziamento per acquisto materiale di pulizia
€ 19.437,05 funzioni miste collaboratori scolastici per servizio pre-scuola
€ 15.143,47 finanziamento progetti qualificazione scolastica
€ 8.901,00 finanziamento L. 23 del 11/1/96 spese segreteria
€ 2.734,28 finanziamento trascrizione libri alunni ipovedenti 2019/2020
€ 1.344,00 finanziamento acquisto materiale parafarmaceutico
€ 800,00 contributo per progetto su alunno F.M.A. a.s. 2019/2020
€ 700,00 contributo per progetto su alunno N.R. a.s. 2019/2020
- **Liv. 3 FINANZIAMENTI DELLO STATO - 01 DOTAZIONE ORDINARIA**
€ 46.231,00 costituiti da: € 46.231,00 funzionamento amministrativo e didattico
- **Liv. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI - 10 FAMIGLIE VINCOLATI**
€ 35.157,03 costituiti da: € 14.786,25 proventi feste, colazioni ecc..
€ 18.395,78 contributo per fotocopie
€ 1.975,00 contributo per servizio di pre-scuola
- **Liv. 5 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – 06 ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI**
€ 24.136,00 costituiti da: € 15.200,00 Fondazione di Vignola – finanziamento Baloo a.s. 2019/20
€ 8.936,00 Banca d'Italia – finanziamento progetto Baloo a.s. 2019/20
- **Liv. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI - 04 CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI**
€ 23.676,66 costituiti da: € 16.856,66 contributi per noleggio pullman con autista
€ 3.075,00 contributo per soggiorno a Roma
€ 2.090,00 contributo per soggiorno a Pompei
€ 1.200,00 contributo per soggiorno a Rimini
€ 325,00 contributo visita a Gropparello
€ 130,00 contributo visita parco San Teodoro a Monteveglio
- **Liv. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI - 05 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI**
€ 13.826,21 costituiti da: € 13.826,21 contributi per copertura assicurativa alunni a.s. 2019/2020
- **Liv. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI - 12 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINC.**
€ 13.035,00 costituiti da: € 13.035,00 Contributo Associazione Piccoli Passi
- **Liv. 11 SPONSOR E UTILIZZO LOCALI - 03 CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBL.**
€ 2.600,00 costituiti da: Ditta Liomatic – canone per collocazione distributori bevande calde e fredde
- **Liv. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI - 06 CONTRIBUTI COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE**
€ 1.540,00 costituiti da: € 1.540,00 contributi per copertura assicurativa personale a.s. 2019/2020
- **Liv. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI - 11 CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI**
€ 784,59 costituiti da: € 711,18 HERA contributi progetto Riciclandino
€ 73,41 GERMOGLIO contributi progetto Dea Minerva 3.0
- **Liv. 5 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – 05 ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI**
€ 100,00 costituiti da: € 100,00 I.C. Castelfranchi Finale E. – contributo per tirocinanti
- **Liv. 12 ALTRE ENTRATE - INTERESSI**
€ 0,60 costituiti da: € 0,57 interessi attivi su c/c postale
€ 0,03 interessi attivi su conto Tesoreria Banca d'Italia

Si rendicontano, qui di seguito, le somme raccolte nell'anno 2019 dagli undici plessi dallo svolgimento di feste, colazioni ecc..., le quali sono confluite nel programma annuale nella propria voce di spesa, sottoconti da A03-002 ad A03-012:

Plesso	Somma raccolta
MANDELLI	€ 0,00
ANDERSEN	€ 661,00
POTTER	€ 0,00
RODARI	€ 1.025,00
PETER PAN	€ 0,00
COLLODI	€ 0,00
MAGO OZ	€ 1.704,20
BAROZZI	€ 1.071,50
MORO	€ 3.349,55
MAZZINI	€ 2.875,00
CALVINO	€ 4.100,00
totale	€. 14.786,25

SPESE

ILLUSTRAZIONE DELL'UTILIZZO DEI FONDI RICHIESTI AI GENITORI

Prima di iniziare ad analizzare le spese sostenute nelle Attività e nei Progetti si vuole relazionare, ai sensi di quanto previsto nell'art. 23 comma 1 D.l. n. 129 del 28/08/2018, delle finalità e le voci di spesa cui sono destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie.

Come indicato nella relazione al Programma Annuale e.f. 2019, ai genitori viene richiesto il versamento delle somme sotto riportate, in quanto le spese per l'assicurazione e le fotocopie che vengono fatte per gli alunni, sono considerate "spese differite" o rimborsi delle "spese sostenute per conto della famiglia".

Il Consiglio di Circolo nella seduta del 26/11/2009 ha deliberato che venga richiesto ai genitori il versamento delle seguenti quote:

Per fotocopie e stampe

Ai genitori, come parziale rimborso delle spese per la produzione delle fotocopie e delle stampe che vengono fornite dalla scuola ai loro figli, sono richiesti i seguenti versamenti:

Scuola primaria

classe	Spesa annuale
1°	€. 16,00
2°	€. 15,20
3°	€. 14,00
4°	€. 11,20
5°	€. 11,20

Scuola dell'infanzia

sezioni	Spesa annuale
Tutte	€. 5,00

La somma da versare è stata determinata nel seguente modo:

classe	Numero fotocopie assegnate ad alunno	Costo di una fotocopia	Spesa annuale
1°	400	€. 0,04	€. 16,00
2°	380	€. 0,04	€. 15,20
3°	350	€. 0,04	€. 14,00
4°	280	€. 0,04	€. 11,20
5°	280	€. 0,04	€. 11,20

Nella spesa sono incluse anche le stampe a colori effettuate dai computer collocati nelle varie classi.

Per la scuola dell'Infanzia sono previste il seguente numero di fotocopie a bambino:

Numero fotocopie assegnate ad alunno	Costo di una fotocopia	Spesa annuale
125	€. 0,04	€. 5,00

Si evidenzia che, sia per la scuola primaria che dell'infanzia, le fotocopie rimaste inutilizzate alla fine dell'anno scolastico sono riportate alla stessa classe o sezione come credito per l'anno scolastico successivo.

Il costo copia indicato di €. 0,04 è composto da:

- costo della carta per le fotocopiatrici
- costo noleggio fotocopiatrici
- costo delle fotocopie concesse per attività didattiche particolari (storia ricorsiva, vari progetti, ecc ...)
- costo del toner a colori delle stampanti di rete

Per Assicurazione:

La scuola provvede all'inizio dell'anno scolastico a stipulare una polizza assicurativa a favore degli alunni per la copertura dei rischi di infortuni, RCT e tutela legale. L'attuale polizza, vigente fino alla data del 08/09/2021, prevede il versamento di una somma pro-capite di €. 7,00.

Come abbiamo visto indicato nella precedente tabella (Analisi analitica delle entrate accertate) si sono complessivamente incassate le seguenti somme:

- contributo genitori per fotocopie €. 18.395,78
- contributo genitori per assicurazione €. 13.826,21
- contributo personale per assicurazione €. 1.540,00
- contributo genitori per servizio di pre-scuola €. 1.975,00

Spese sostenute per le fotocopie, nell'esercizio finanziario 2019, a fronte di un contributo erogato dai genitori di €. 18.395,78 sono state spese complessivamente €. 17.640,61, le spese sono relative a:

- ▶ noleggio delle macchine fotocopiatrici multifunzione: €. 8.851,72
- ▶ acquisto della carta per fotocopie: €. 5.028,33
- ▶ acquisto del toner per le stampanti a colori e per i fax: €. 3.760,56

Si è determinata un'economia di €. 755,17 che verrà riportata nel successivo esercizio finanziario.

Le spese sopra indicate sono state effettuate nell'Attività A01-001 nelle seguenti voci di spesa:

03/07/001 spesa noleggio macchine fotocopiatrici multifunzione

02/01/001 spesa per acquisto della carta per fotocopie

02/01/002 spesa per toner per stampanti a colori e fax

Spese sostenute per l'Assicurazione, nell'esercizio finanziario 2019, a fronte di un contributo complessivo di €. 15.366,21 (genitori di €. 13.826,21 e personale €. 1.540,00) sono stati spese complessivamente €. 14.140,00 (alunni €. 12.607,00 e personale €. 1.533,00)

Si è determinata un'economia di €. 1.226,21 che verrà riportata nel successivo esercizio finanziario.

Le spese sopra indicate sono state effettuate nell'Attività A01-001 nelle seguenti voci di spesa:

03/11/003 spesa assicurazione alunni

03/11004 spesa per assicurazione personale

Per quanto riguarda il **servizio di pre-scuola**, che viene gestito direttamente dalla scuola, nei plessi nei quali il Comune non fornisce il servizio, i contributi versati dai genitori, corrispondenti per l'e.f. 2019 a €. 1.975,00, sommati al finanziamento concesso dal Unione Terre di Castelli per lo svolgimento del servizio di pre-scuola per loro conto, sono stati utilizzati per il pagamento dei collaboratori scolastici che effettuano dalle ore 7,30 alle ore 8,00 trenta minuti di lavoro straordinario per effettuare il servizio di pre-scuola.

Le spese sono state effettuate nel Progetto P02-002 alle seguenti voci di spesa:

01/02/001 compensi netti

01/02/002 ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente

01/02/003 ritenute erariali a carico dipendente

01/02/005 imposta regionale sulle attività produttive – IRAP

01/02/006 contributi previdenziali e assistenziali a carico amministrazione

Non sono stati ricevuti fondi derivanti da erogazioni liberali.

Per quanto riguarda i fondi raccolti dai genitori durante le varie attività o iniziative svolte dai singoli plessi, feste, colazioni, ecc..., come previsto dal regolamento di circolo all'art. 33 comma h, vengono versati nel bilancio della scuola e sono imputati al solo plesso che li ha raccolti. Il loro utilizzo, come previsto nel regolamento, è proposto dai consigli di interclasse/intersezione.

Per l'utilizzo di questi fondi si rimanda a quanto indicato in questa relazione, dalla pagina 28 alla pagina 31, delle spese sostenute nell'attività A03 da A03-002 a A03-012.

Attività

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

A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola

Programmazione definitiva al 31/12/2019	112.342,42
Somme impegnate	71.874,04
Somme pagate	71.325,04
Somme rimaste da pagare	549,00
Residua disponibilità finanziaria	40.468,38

L'attività A01 è composta dalle seguenti sottoattività:

A01-001 "Funzionamento Generale"

Programmazione iniziale al 01/01/2019	85.472,58
Variazioni	+ 5.806,00
Programmazione definitiva al 31/12/2019	91.278,58
Somma impegnata	60.106,99
Residua disponibilità finanziaria	31.171,59

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 0,01 Unione Terre di Castelli, maggior erogazione finanziamento per materiale di pulizia anno 2019
- €. 826,21 genitori alunni, contributo per copertura assicurativa
- €. 3.395,78 genitori alunni, contributo per fotocopie
- €. 240,00 personale contributo per copertura assicurativa
- €. 1.344,00 Unione Terre di Castelli, contributo per materiale parafarmaceutico

La spesa complessiva a carico di questa attività è stata di €. 60.106,99.

Le spese per il funzionamento generale e decoro dell'istituzione scolastica sono molteplici e variegate, spaziano in diversi settori, qui di seguito sinteticamente si riepilogano le varie spese sostenute:

- €. 260,46 Rimborso, all'Istituto Professionale "F. Corni" di Modena, delle spese sostenute per i Revisori dei Conti nell'anno 2018;
- €. 25.584,44 acquisto del materiale di pulizia e igienico-sanitario presso la Ditta Italchim
- €. 14.140,00 spese per polizze assicurative infortuni e rct degli alunni e del personale, relative all'a.s. 2019/2020, Assicurazione Benacquista. Sono stati assicurati tutti gli alunni e tutto il personale docente e ata in servizio;
- €. 1.310,28 spese per acquisto di prodotti parafarmaceutici, presso la Farmacia Comunale "A. Neri";
- €. 317,20 canone annuale per assistenza software Net-time, rilevazione presenze personale ata;
- competenza della Direzione Didattica di Vignola delle spese per i Revisori dei Conti;
- €. 366,00 canone annuale ditta AITEC per la manutenzione del sito "direzionendidattica-vignola.it"
- €. 488,00 canone annuo alla Ditta BRAV per sistema di trasmissione SMS ed e-mail;
- €. 8.851,72 canoni di noleggio, alla Ditta Sola Oscar, delle fotocopiatrici collocate nei plessi;
- €. 5.028,33 spesa per acquisto di risme carta per fotocopiatrice dalla Ditta Gruppo Spaggiari;
- €. 306,46 spesa per acquisto di toner per i fax collocati nei plessi, Ditta Sola Oscar;
- €. 2.809,67 spesa per acquisto dei toner per le fotocopiatrici a colori Kyocera collocate nei plessi, Ditta Enter;
- €. 644,43 spesa per acquisto dei toner per i fax collocati nei plessi, Ditta Tecno Office;

A01-002 "Sicurezza"

Programmazione iniziale al 01/01/2019	21.063,84
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2019	21.063,84
Somma impegnata	11.767,05
Residua disponibilità finanziaria	9.296,79

In data 17/12/2018, dopo aver svolto regolare bando aperto, è stato stipulato con l'Ing. Buccheri Giuseppe un contratto di durata triennale, prot. n. 14867, per svolgere l'incarico di RSPP (responsabile del servizio di prevenzione e protezione) dal 01/02/2019 al 31/01/2022. L'RSPP svolge anche la funzione di formatore del personale docente e ata per la sicurezza, modulo A1, e attività di consulenza per tutti gli obblighi previsti dalla normativa vigente sulla sicurezza, Decreto Legislativo n. 81 del 08/04/2008.

La spesa per il compenso annuale per l'anno 2019 è stata complessivamente di €. 4.398,00.

L'incarico di RSPP consiste nello svolgimento dei propri compiti e nella consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro. A titolo esemplificativo e non esaustivo, si possono riepilogare i seguenti compiti dell'RSPP:

- Individuazione di eventuali fattori di rischio, valutazione dei rischi ed eventuale modifica delle misure per la sicurezza e la salubrità degli ambienti di lavoro, nel rispetto della normativa vigente.
- Aggiornamento dei documenti di Valutazione dei Rischi (DVR) di tutti gli edifici di questa Direzione Didattica.
- Predisposizione, ovvero revisione ed eventuale aggiornamento del Piano di Emergenza e delle procedure in esso previste (Piano di Evacuazione e Piano di Primo Soccorso), compresa la revisione delle planimetrie di cui la Direzione Didattica e/o i competenti Uffici Comunali forniranno il file in formato .dwg.
- Organizzazione della squadra di dipendenti incaricati dell'attuazione delle misure di prevenzione incendi e lotta antincendio, di evacuazione dei dipendenti e degli alunni in caso di pericolo grave ed immediato, di salvataggio, di primo soccorso e, comunque, di gestione dell'emergenza (addetti Antincendio e Addetti al Primo Soccorso).
- Sopralluogo degli edifici scolastici per procedere all'individuazione dei rischi ogni qualvolta sopraggiunga rilevante necessità, su richiesta del Dirigente Scolastico o di personale da egli delegato: di ogni sopralluogo il RSPP dovrà redigere e sottoscrivere un verbale;
- Indicazione delle priorità per l'elaborazione dei piani di intervento e delle richieste da fare agli Enti proprietari degli edifici scolastici delle undici sedi, ai sensi sia dell'art.18, comma 3, che dell'art. 64 del D.Lgs. 81/2008;
- Indicazione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti alla valutazione dei rischi.
- Programmazione delle misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza.
- Partecipazione alla riunione periodica di cui all'art. 35 del D.Lgs. 81/2008.
- Informazione ai lavoratori sui rischi per la sicurezza e la salute connessi alle attività svolte, sulle misure di protezione da adottare, sui rischi specifici cui sono esposti in relazione all'attività svolta, sulle normative di sicurezza, sulle procedure concernenti la lotta all'incendio, l'evacuazione in caso di incendio e terremoto.
- Consulenza per l'individuazione dei Dispositivi di Protezione Individuale (DPI);
- Consulenza in merito alle modalità di esecuzione delle verifiche di prevenzione incendi.
- Consulenza in merito all'adozione dei provvedimenti e delle misure di prevenzione evidenziate nei Documenti di Valutazione dei rischi (DVR).
- Predisposizione del Documento Unico di Valutazione dei Rischi Interferenziali, per i contratti di Appalto gestiti direttamente dalla Direzione Didattica o supporto nell'individuazione dei Rischi Interferenti per gli appalti di competenza dell'Unione delle Terre di Castelli.
- Informazione sulle norme di legge che comportino modifiche alle misure indicate nei documenti di valutazione dei rischi.
- Consulenza nei rapporti con gli Enti locali, il Medico Competente, le figure di RLS e gli Organi di Vigilanza (ASL, VV.F.);
- Assistenza in caso di ispezione da parte degli organi di vigilanza e di Controllo.
- Assistenza nella individuazione e nell'allocazione della segnaletica da affiggere all'interno della scuola;
- Collaborazione con tecnici e responsabili di cantiere e dei lavori, in materia di predisposizione di misure per la sicurezza dei lavoratori, nella circostanza dell'esecuzione di opere di ammodernamento e ampliamento degli edifici scolastici, ove richiesto dal committente.
- Formazione ai lavoratori incaricati dal Datore di Lavoro sulle modalità di compilazione del Registro di Prevenzione Incendi. Controllo periodico della regolare tenuta del suddetto registro.
- Predisposizione della modulistica e assistenza nella effettuazione delle prove di simulazione delle emergenze.
- Verifica della presenza della documentazione d'obbligo relativa a edifici e attrezzature utilizzate.

In data 10/12/2018, dopo aver svolto regolare bando aperto, è stata individuata la Dott.ssa Monduzzi Giorgia per svolgere l'incarico di medico competente, con la quale è stato sottoscritto un contratto di durata triennale, dal 15/01/2019 al 14/01/2022. La spesa per il compenso relativo all'anno 2019 è stata di €. 750,00.

L'incarico di medico competente, incaricato del servizio di sorveglianza sanitaria, consiste nello svolgimento dei compiti previsti nell'art. 25 del D.Lgs. 81/2008 e ss.mm., e qualsiasi attività che tale normativa pone a carico dello stesso.

In particolare dovrà provvedere:

1. Alla partecipazione della riunione periodica indetta almeno una volta all'anno così come previsto dall'art. 35 comma 1 D.Lgs. 81/2008 .
2. All'effettuazione degli accertamenti sanitari sia preventivi che periodici;
3. Alla definizione dei giudizi di idoneità dei lavoratori alla mansione;
4. All'Istituzione e aggiornamento sotto la propria responsabilità, per ogni lavoratore soggetto a sorveglianza sanitaria, di una cartella sanitaria a rischio;
5. Ad informare i lavoratori sugli accertamenti sanitari, sulla loro necessità e sui risultati;
6. Alla comunicazione dei risultati anonimi degli accertamenti sanitari al rappresentante per la sicurezza;
7. Al Controllo di sicurezza e salubrità degli ambienti di lavoro, con visita a frequenza almeno annuale;
8. All'effettuazione di visite mediche su richiesta dei lavoratori solo se giustificate sulla base di rischi professionali;
9. A collaborare con il Datore di Lavoro per l'Organizzazione del pronto Soccorso;
10. A collaborare con il Datore di Lavoro per l'attività di formazione/informazione dei lavoratori in tema di sicurezza.

Il D.Lgs. n. 81/2008, Testo Unico Sicurezza Lavoro, all'art. 18 comma d) stabilisce che il datore di lavoro, nel nostro caso specifico il Dirigente Scolastico, "deve fornire ai lavoratori i necessari e idonei dispositivi di protezione individuale, sentito il responsabile del servizio di prevenzione e protezione e il medico competente, ove presente". I DPI (dispositivi di protezione individuale) sono quelle attrezzature destinate ad essere indossate e tenute dal lavoratore allo scopo di proteggerlo contro uno o più rischi suscettibili di minacciarne la sicurezza o la salute durante il lavoro, nonché ogni complemento o accessorio destinato a tale scopo (art. 74, comma 1 del D.Lgs. 9 aprile 2008, n.81)

Come previsto nel programma annuale 2019, sono stati acquistati presso la ditta SISTERS srl, con una spesa complessiva di €. 703,01 i seguenti dispositivi di protezione individuali (DPI):

- Occhiali di sicurezza in policarbonato (un paio ogni collaboratore scolastico);
- Guanti in pelle fiore crosta bovino FCN 29 col. Bianco (un paio ogni collaboratore scolastico);
- Aste in alluminio con pinza multiuso cm. 100 (una ogni plesso)

Inoltre sono stati forniti anche i seguenti dispositivi di protezione individuali (DPI):

- Guanti di protezione in lattice (una dotazione ogni plesso);
- Mascherine (una ogni collaboratore scolastico)

Per ottemperare alla nuova normativa sulla privacy, Regolamento UE 2016/679, si è provveduto ad effettuare la nomina di un responsabile della protezione dei dati, denominato Data Protection Officer (DPO). Per svolgere tale incarico è stata individuata la Ditta Corporate Studio srl di Reggio Emilia, con la quale è stato stipulato un contratto valevole dal 25/05/2019 e termine al 24/05/2020 con una costo complessivo di €. 1.098,00, iva inclusa.

I compiti affidati al DPO sono previsti solo a livello minimale dal regolamento potendo quindi il titolare e il responsabile affidarne altri compiti, nello specifico il DPO dovrà:

- informare e fornire consulenza a titolare e al responsabile del trattamento nonché ai dipendenti degli obblighi derivanti dal regolamento;
- sorvegliare l'osservanza del regolamento, nonché delle altre disposizioni europee o di diritto interno in materia di protezione dati;
- sorvegliare sulle attribuzioni delle responsabilità, sulle attività di sensibilizzazione, formazione e attività di controllo;
- fornire pareri e sorvegliare alla redazione della Data protection impact assessment (c.d. Dpia);
- fungere da punto di contatto e collaborare con l'Autorità Garante per la protezione dei dati personali;
- controllare che le violazioni dei dati personali siano documentate, notificate e comunicate (c.d. Data Breach Notification Management).

In questa attività sono stati liquidati compensi al personale che è coinvolto nella gestione della sicurezza, questi compensi sono stati contrattati con le parti sindacali e sono inseriti nel contratto integrativo di istituto a.s. 2018/2019, certificato dai Revisori dei Conti in data 22/05/2019 e sottoscritto definitivamente in data 23/05/2019.

Nel dettaglio i compensi liquidati sono stati i seguenti

- Compenso ai due dipendenti che hanno svolto l'incarico di Responsabile dei lavoratori per la sicurezza;
- Compenso alla commissione sicurezza, composta dagli ASPP degli undici plessi ;
- Compenso agli Addetti al Servizio di Prevenzione e Protezione (ASPP) degli undici plessi, per la svolgimento dei corsi di aggiornamento di cadenza annuale.

La spesa complessivamente sostenuta è stata di €. 4.818,04

A02 – Funzionamento amministrativo

<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>16.001,00</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>12.172,74</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>10.249,41</i>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	<i>1.923,33</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>3.828,26</i>

L'attività A02 non è ripartita in nessuna sottoattività

A02-001 "Funzionamento amministrativo"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>10.901,00</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 5.100,00</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>16.001,00</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>12.172,74</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>3.828,26</i>

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 5.000,00 finanziamento del MIUR relativo ai 4/12 del finanziamento amministrativo e didattico anno 2019 (periodo settembre/dicembre), delibera n. 17/2019 del 28/10/2019
- €. 100,00 contributo da I.C. Castelfranchi per accoglimento tirocinanti

In questa attività sono inserite le spese sostenute per il funzionamento degli uffici di segreteria e per la gestione amministrativa dell'istituzione scolastica, che nell'anno 2019 sono risultate le seguenti:

- €. 950,88 spese per invio della corrispondenza, dei fascicoli personali dei dipendenti;
- €. 1.089,00 complessive relative alle spese previste dalla convenzione di cassa della durata di anni 4 dal 01/01/2019 al 31/12/2022, sottoscritta con il Banco BPM. Le spese sono €. 1.000,00 per il compenso annuale per la gestione e tenuta del conto ed €. 89,00 per commissione per di €. 1,00 per ogni singola operazione di pagamento mediante bonifico su sportelli diversi da tesoriere (sono esclusi bonifici di stipendi e rimborsi spese a favore dei dipendenti);
- €. 122,00 costo per la firma digitale del Dirigente Scolastico da utilizzare nell'applicazione informatica di segreteria digitale della ditta Madisoft;
- €. 2.074,00 canone annuale alla ditta Madisoft per l'utilizzo delle procedure informatiche di "segreteria digitale" e di "gestione personale"
- €. 529,48 Canone annuale alla ditta Mediasoft per l'utilizzo delle procedure informatiche di "gestione contabile", "gestione inventario", "gestione personale", "gestione alunni", "Gestione protocollo";
- €. 1.866,87 acquisto di materiale di cancelleria presso la Ditta Kratos;
- €. 180,00 acquisto del libro "La contabilità di segreteria anno 2019" edito dalla casa editrice Spaggari;
- €. 90,00 abbonamento annuale alla rivista di amministrazione didattica "PAIS" edita dalla casa editrice Spaggari;
- €. 719,20 abbonamento annuale a "ITALIASCUOLA.IT" ed al canale tematico giuridico "LexForSchool" della casa editrice Spaggari;
- €. 675,33 acquisto degli stampanti per lo svolgimento delle elezioni del Consiglio di Circolo e delle targhette per l'inventario da apporre sui beni;
- €. 707,60 acquisto del toner per le stampanti Lexmark MS621 presso la Ditta Infodata;
- €. 347,33 acquisto di n. 3 stampanti Lexmark MS621 presso la Ditta Infodata;
- €. 219,60 acquisto di n. 8 targhe incise con cofanetto da consegnare al personale collocato in pensione dal 01/09/2019;
- €. 730,78 acquisto di n. 1 computer ACER All In One AC24-865SSD I3-8130U, per l'ufficio di presidenza, presso la ditta BBM;
- €. 494,10 acquisto di n. 15 HD SSD-Solid State Disk 2.5' 240GB SATA3 KINGSTON presso la ditta Arcadia Tecnologie;
- €. 927,20 acquisto di un pacchetto di ore 20 per servizio di assistenza tecnica per manutenzione delle attrezzature informatiche, della Ditta BBM, per svolgere i seguenti interventi:
sostituzione degli HD dei 13 computer della segreteria con HD SSD e ripristino dei dati esistenti

aggiornamento dei 13 computer della segreteria al sistema operativo Windows 10, era installato Windows 7 che dalla data del 31/12/2019 Microsoft non aggiornerà più;

- €. 195,20 acquisto di un fax MULTIFUNZIONE BROTHER MFC-L2710DN, presso la Ditta Sola Oscar, per sostituire quello rotto e non più riparabile del plesso Potter;
- €. 80,00 abbonamento anno 2020 per rivista di amministrazione "Amministrare la scuola" edita da Euroedizioni Torino;
- €. 174,17 di spese con i fondi delle minute spese a disposizione del direttore sga.

A03 – Didattica

<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>105.643,13</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>62.342,80</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>32.843,08</i>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	<i>29.499,72</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>43.300,33</i>

In questa attività sono inserite diverse sottoattività; questo si è reso necessario per poter gestire al meglio le molteplici iniziative della scuola.

Sono state create tante sottoattività quanti sono i plessi della Direzione Didattica di Vignola, undici, in modo che i fondi raccolti durante le varie attività o iniziative svolte dai singoli plessi, feste, colazioni, ecc..., vengano versati, come prevede la normativa vigente, nel bilancio della scuola e siano imputati al solo plesso che li ha raccolti, come previsto dal regolamento di circolo all'art. 33 comma h.

Il loro utilizzo, come prevede il regolamento di circolo all'art. 33 comma h, è proposto dai consigli di interclasse/intersezione ed è ad uso esclusivo del plesso che ha raccolto i fondi. Di solito questi fondi vengono utilizzati per acquistare materiale di consumo, attrezzature, giochi didattici, ed ultimamente anche per realizzare progetti didattici, ecc...

Questi fondi raccolti dai genitori e dagli insegnanti sono indispensabili per poter effettuare quegli acquisti o svolgere quelle attività didattiche che difficilmente si potrebbero effettuare o realizzare con i soli fondi ministeriali assegnati.

La spesa complessiva impegnata nell'Attività A02 di €. 62.342,80 è ripartita nei seguenti sottoprogetti:

A03-001 "Funzionamento didattico generale alunni"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>25.364,73</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 16.734,28</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>42.099,01</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>31.916,94</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>10.182,07</i>

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 8.000,00 finanziamento del MIUR relativo ai 4/12 del finanziamento amministrativo e didattico anno 2019 (periodo settembre/dicembre), delibera n. 17/2019 del 28/10/2019
- €. 2.734,28 Unione Terre di Castelli, finanziamento per trascrizione libri di testo alunno ipovedente
- €. 6.000,00 destinazione "Disponibilità finanziaria da programmare Z01", delibera n. 11/2019 del 20/6/2019

Le spese sostenute sono relative a:

- €. 3.660,61 presso la ditta BBM per interventi tecnici di riparazioni su videoproiettori, LIM, rete informatica e computer;
- €. 5.227,70 presso la ditta Bellucci sono stati acquistati n. 10 computer portatili ACER TM P2510M;
- €. 1.342,00 presso la Ditta Madisoft per canone registro elettronico a.s. 2019/2020;
- €. 852,78 presso la Ditta ENTER sono state acquistate n. 3 stampanti a colori Kyocera Ecosys P6230 cdn;
- €. 706,23 presso la ditta Cantelli Grafica sono stati fatti stampare i patti di corresponsabilità educativa, che sono di otto tipi diversi, uno per ogni anno di corso di scuola dell'infanzia e uno per ogni anno di corso di scuola primaria;
- €. 317,20 presso la ditta Cantelli Grafica sono stati acquistati n. 100 registri per la scuola dell'infanzia, in quanto l'utilizzo del registro elettronico è solo per la scuola primaria;

- €. 212,16 presso la ditta Barbieri è stato acquistato parte di un banco speciale a disposizione di un alunno disabile, in quanto si era rotto;
- €. 6.222,00 presso la ditta ETIC sono stati acquistati n. 3 DISPLAY INTERATTIVO SMART MX 65" + ANDROID;
- €. 122,00 presso la Ditta Sola Oscar è stata effettuata la riparazione del fax OFX 9000 collocato nel plesso Andersen;
- €. 2.734,28 presso la Biblioteca Italiana per Ciechi "Regina Margherita" di Monza sono stati fatti trascrivere i libri scolastici di un alunno ipovedente;
- €. 10.472,00 è la somma complessiva messa a disposizione degli undici plessi per effettuare presso la cartoleria Aladdin gli acquisti di materiale di cancelleria per l'a.s. 2019/2020;
- €. 47,98 di spese con i fondi delle minute spese a disposizione del direttore sga.

A03-002 "Proventi festa Potter"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	1.669,10
<i>Variazioni</i>	+ 310,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	1.979,10
<i>Somma impegnata</i>	427,98
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	1.551,12

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 310,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

Le spese sostenute sono relative a:

- €. 427,98 materiale di cancelleria presso la Ditta Didattica Toscana

A03-003 "Proventi festa Rodari"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	739,57
<i>Variazioni</i>	+ 1.510,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	2.249,57
<i>Somma impegnata</i>	1.430,33
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	819,24

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 1.025,00 finanziamento derivante dai ricavi di feste, colazioni, ecc....,
- €. 485,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

Le spese sostenute sono relative a:

- €. 155,96 per una rilegatrice manuale presso la ditta Eurocart
- €. 94,04 per tempere presso la ditta L'Albero Azzurro
- €. 1.180,33 per giochi didattici e cancelleria presso la ditta Borgione

A03-004 "Proventi festa Peter Pan"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	839,26
<i>Variazioni</i>	+ 420,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	1.259,26
<i>Somma impegnata</i>	747,10
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	512,16

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 420,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

Le spese sostenute sono relative a:

- €. 747,10 per attrezzature didattiche presso la ditta Borgione

A03-005 "Proventi festa Mandelli"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	252,93
<i>Variazioni</i>	+ 320,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	572,93
<i>Somma impegnata</i>	140,85
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	432,08

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 320,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

Le spese sostenute sono relative a:

- € 140,85 per tempere presso la ditta Borgione

A03-006 "Proventi festa Collodi"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	3.616,02
<i>Variazioni</i>	+ 805,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	4.421,02
<i>Somma impegnata</i>	3.529,40
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	891,62

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 805,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

Le spese sostenute sono relative a:

- € 3.529,40 per cancelleria e giochi didattici presso la ditta Borgione

A03-007 "Proventi festa Andersen"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	1.931,73
<i>Variazioni</i>	+ 1.036,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	2.967,73
<i>Somma impegnata</i>	606,63
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	2.361,10

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 661,00 finanziamento derivante dai ricavi di feste, colazioni, ecc...,
- € 375,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

Le spese sostenute sono relative a:

- € 606,63 per giochi didattici presso la ditta Borgione

A03-008 "Proventi festa Mago di Oz"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	4.273,25
<i>Variazioni</i>	+ 2.274,20
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	6.547,45
<i>Somma impegnata</i>	2.666,42
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	3.881,03

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 1.704,20 finanziamento derivante dai ricavi di feste, colazioni, ecc...,
- € 570,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

Le spese sostenute sono relative a:

- € 1.652,00 per noleggio autobus con autista presso la ditta E.B. per gita allo Zoo Safari di Bussolengo
- € 1.014,42 per giochi didattici presso la Ditta Borgione

A03-009 "Proventi festa Barozzi"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	3.460,10
<i>Variazioni</i>	+ 2.640,36
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	6.100,46
<i>Somma impegnata</i>	3.241,25
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	2.859,21

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 1.071,50 finanziamento derivante dai ricavi di feste, colazioni, ecc...,
- € 1.255,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi
- € 30,60 Ditta Germoglio s.a.s., contributo per progetto Dea Minerva 3.0
- € 283,26 Hera, contributo per progetto Riciclandino

Le spese sostenute sono relative a:

- € 361,25 per carte geografiche e una taglierina presso la ditta Borgione
- € 2.880,00 per realizzazione del progetto didattico "Musichiamo" .
Dopo aver espletato un bando di gara aperto è stata individuata la ditta NRG COOP Società Cooperativa per realizzare nell'a.s. 2019/2020 il progetto "Musichiamo". Il progetto è rivolto agli alunni di tutte e 10 le classi del plesso e verrà realizzato con 80 ore di lezione indicativamente nel periodo dal 02/12/2019 al 05/06/2020.

Il progetto si è posto i seguenti obiettivi e finalità:

- Educare al canto e alla musica d'insieme.
- Sviluppare capacità comunicative più adeguate ed efficaci
- Educare al rispetto dell'altro, alla collaborazione e alla cooperazione
- Ampliare gli orizzonti culturali dei ragazzi stimolandone la sensibilità alle arti sceniche.
- Avvicinamento ai suoni e agli strumenti musicali
- Esprimere le emozioni e "mettersi in gioco"
- Approfondire la conoscenza di sé
- Migliorare il rapporto con se stessi e con gli altri
- Realizzazione dello spettacolo finale presso il teatro Fabbri di Vignola

A03-010 "Proventi festa Calvino"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	11.690,94
<i>Variazioni</i>	+ 6.124,89
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	17.815,83
<i>Somma impegnata</i>	8.068,91
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	9.746,92

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 4.100,00 finanziamento derivante dai ricavi di feste, colazioni, ecc...,
- € 1.835,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi
- € 189,89 Hera, contributo per progetto Riciclandino

Le spese sostenute sono relative a:

- € 1.182,91 per scaffalature da collocare nella biblioteca di plesso, presso la Ditta Vastarredo;
- € 3.836,00 per realizzazione del progetto didattico "FLY WITH ENGLISH".
Dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto è stato individuato il Sig. Ford James Alexander, esperto di madrelingua inglese, per la realizzazione nell'a.s. 2019/2020 del progetto "Fly with english".
Il progetto è rivolto a tutti gli alunni delle 15 classi del plesso e verrà realizzato con n. 137 ore di lezione, indicativamente dal 05/12/2019 al 30/05/2020.
Il progetto si pone i seguenti obiettivi:

- Promuovere ed incoraggiare lo sviluppo delle abilità espressive e comunicative degli allievi e l'acquisizione di una competenza comunicativa che permetta loro di usare la lingua come efficace mezzo di comunicazione in contesti diversificati. In altre parole gli allievi dovrebbero riuscire a sopravvivere linguisticamente, in contatti occasionali con parlanti madrelingua in situazioni quotidiane.

- Sviluppare maggiore curiosità ed interesse nell'approccio con la lingua straniera inglese.

- Promuovere un atteggiamento positivo verso la lingua straniera.

- Migliorare le capacità di ascolto, comunicazione, interazione e relazione.

- € 3.050,00 per realizzazione del progetto didattico "SI VA IN SCENA".

Dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto è stato individuato il Sig. Santonastaso Andrea per la realizzazione nell'a.s. 2019/2020 del progetto "Si va in scena".

Il progetto è rivolto a tutti gli alunni delle 15 classi del plesso e verrà realizzato con n. 122 ore di intervento così strutturate:

ore 8 per ognuna delle classi 1^a, 2^a e 3^a

saggio spettacolo finale, classi 1^a - 2^a e 3^a, nell'ambito della festa di fine anno scolastico

ore 8 per ognuna delle classi 4^a e 5^a

ore 2 di prove generali classi 4^a e 5^a

saggio spettacolo finale, classi 4^a e 5^a, nell'ambito del Festival Teatro di Marano s/P

Il progetto si pone le seguenti finalità e contenuti:

- migliorare l'espressività, la capacità di comunicazione, il rispetto delle regole, l'autocontrollo, la creatività;

- esplorare le proprie potenzialità espressive, lo sviluppo della fantasia e dell'immaginario imparando altresì a rispettare codici e regole che, come scopriranno presto, non ne limitano la libertà espressiva ma anzi rendono creativo, produttivo e coinvolgente il tempo passato ad imparare insieme;

- ascolto di sé e degli altri;

- uso creativo del corpo e della voce

- studio e creazione di un personaggio e di una storia che lo riguardi

- preparazione e presentazione al pubblico di un saggio del lavoro svolto.

A03-011 "Proventi festa Moro"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>3.300,87</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 5.240,07</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>8.540,94</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>5.214,99</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>3.325,95</i>

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 3.349,55 finanziamento derivante dai ricavi di feste, colazioni, ecc...,

- € 1.755,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi

- € 42,81 Ditta Germoglio s.a.s., contributo per progetto Dea Minerva 3.0

- € 92,71 Hera, contributo per progetto Riciclandino

Le spese sostenute sono relative a:

- € 894,99 lavagne fiorite da collocare nel giardino del plesso, presso la ditta Borgione;

- € 4.320,00 per realizzazione del progetto didattico "MUSICHE E DANZE NEL MONDO".

Dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto è stato individuato il Circolo Musicale Bononcini per la realizzazione nell'a.s. 2019/2020 del progetto "Musiche e danze nel mondo".

Il progetto è rivolto a tutti gli alunni delle 15 classi del plesso e verrà realizzato con n. 120 ore di lezione, indicativamente dal 02/12/2019 al 05/06/2020.

Il progetto si pone i seguenti obiettivi:

- Educazione al suono e al ritmo

- Favorire una crescita armonica: coordinamento, concentrazione, concetti spazio-temporali, lateralizzazione

- Gestione della corporeità

- Comprensione di diverse forme espressive musicali

- Produzione musicale (utilizzo del corpo e di strumenti per tutte le classi e secondo livelli differenziati)

A03-012 "Proventi festa Mazzini"

Programmazione iniziale al 01/01/2019	6.164,51
Variazioni	+ 4.925,32
Programmazione definitiva al 31/12/2019	11.089,83
Somma impegnata	4.352,00
Residua disponibilità finanziaria	6.737,83

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 2.875,00 finanziamento derivante dai ricavi di feste, colazioni, ecc...
- €. 1.905,00 Associazione "Piccoli Passi" contributo per acquisto materiale per i plessi
- €. 145,32 Hera, contributo per progetto Riciclandino

Le spese sostenute sono relative a:

- €. 4.352,00 per realizzazione del progetto didattico "TEMPO DI MUSICA"
Con affidamento diretto è stata individuata la ditta DOC EDUCATIONAL Soc. Cooperativa Sociale per la realizzazione nell'a.s. 2019/2020 del progetto "Tempo di musica".
Il progetto è rivolto a tutti gli alunni delle 16 classi del plesso e verrà realizzato con n. 128 ore di lezione, indicativamente dal 07/01/2020 al 30/05/2020.
Il progetto si pone i seguenti obiettivi:
 - Educazione al canto e al ritmo.
 - Produzione e uso dei diversi linguaggi sonori attraverso attività ludiche e comunicative, con la voce, con il corpo e con gli strumenti.
 - Ascolto musicale (impariamo a riconoscere dei suoni attraverso attività ludiche e a ricreare ambientazioni sonore come il mare, il bosco, il traffico della città...).
 - Favorire una crescita armonica: coordinamento, concentrazione, concetti spazio-temporali, lateralizzazione.
 - Produzione musicale (utilizzo della voce, del corpo e di strumenti quali ad esempio il flauto).
 - Cantare intonato in un coro.
 - Spettacolo di fine anno scolastico

A04 – Alternanza scuola lavoro

Programmazione definitiva al 31/12/2019	0,00
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Come indicato anche nella relazione del programma annuale e.f. 2019 l'alternanza scuola-lavoro è una modalità didattica innovativa, che attraverso l'esperienza pratica aiuta a consolidare le conoscenze acquisite a scuola e testare sul campo le attitudini di studentesse e studenti, ad arricchirne la formazione e a orientare il percorso di studio e, in futuro, di lavoro, grazie a progetti in linea con il loro piano di studi.

L'alternanza scuola-lavoro è obbligatoria per tutte le studentesse e gli studenti degli ultimi tre anni delle scuole superiori, licei compresi, ed è una innovazione portata dalla Legge 107 del 2015 (La Buona Scuola).

Le ore obbligatorie di alternanza scuola-lavoro, che gli studenti devono svolgere nel triennio, sono 400 per gli istituti tecnici e professionali e 200 per i licei.

La Direzione Didattica di Vignola, pur accogliendo molti studenti e studentesse, nelle classi di scuola primaria e nelle sezioni di scuola dell'infanzia, per svolgere l'attività di Scuola-Lavoro non sostiene alcun costo in merito. Pertanto nessuna spesa è stata sostenuta in questa attività.

A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	28.614,63
<i>Somme impegnate</i>	23.007,26
<i>Somme pagate</i>	22.728,96
<i>Somme rimaste da pagare</i>	278,30
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	5.607,37

L'attività A05 non è ripartita in nessuna sottoattività

A05-001 “Visite, viaggi e programmi di studio all'estero”

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	4.937,97
<i>Variazioni</i>	+ 23.676,66
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	28.614,63
<i>Somma impegnata</i>	23.007,26
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	5.607,37

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- €. 23.676,66 contributo dei genitori per noleggi pullman, viaggi di istruzione e soggiorni

In questa attività sono inserite le spese sostenute per la realizzazione delle visite, i viaggi di istruzione e i soggiorni.

Nel dettaglio le spese sostenute sono state relative a:

- €. 15.104,76 sono stati spesi per i noleggi dei pullman utilizzati per effettuare le visite di istruzione in diverse località anche fuori regione e spostamenti all'interno del Comune di Vignola.
I Pullman sono stati utilizzati sia dagli alunni della scuola primaria che dagli alunni della scuola dell'infanzia.
Nel mese di agosto 2018, è stata effettuata una gara, con bando aperto, per il noleggio dei pullman con autista, in data 24/09/2018 è stata assegnata con atto prot. n. 10078 alla Ditta E.B. di Vignola il noleggio degli autobus per l'a.s. 2018/2019.
Nel mese di luglio 2019, è stata effettuata una gara, con bando aperto, per il noleggio dei pullman con autista, in data 11/09/2019 è stata assegnata con atto prot. n. 11032 alla Ditta E.B. di Vignola il noleggio degli autobus per l'a.s. 2019/2020.
- €. 4.275,00 sono stati spesi presso l'Agenzia Viaggi Astra Viaggi per i seguenti soggiorni:
classe 5^B del plesso Calvino dal 23/05/2019 al 24/05/2019 presso Rimini
classe 5^A del plesso Barozzi dal 29/05/2019 al 30/05/2019 presso Roma
La ditta è stata individuata dopo aver effettuato un bando gara che si è concluso in data 24/01/2019 con l'individuazione, prot. n. 1048, dell'Agenzia Astra Viaggi.
- €. 2.090,00 sono stati spesi presso l'Agenzia Viaggi Cherry For Fun per il seguente soggiorno:
classe 5^A plesso Mazzini dal 10/05/2019 al 11/05/2019 presso Pompei e Ercolano
La ditta è stata individuata dopo aver effettuato un bando gara che si è concluso in data 18/03/2019 con l'individuazione, prot. n. 3594, dell'Agenzia Viaggi Cherry For Fun.
- €. 882,50 spesi per il pacchetto “Una giornata al parco delle fiabe” il 27/05/2019, presso il Castello di Gropparello (PC), delle classi 2^B e 2^C del plesso Calvino.
- €. 130,00 spesi per visita guidata al Parco “San Teodoro” di Monteveglio (BO) il 28/05/2019 della classe 3^B del plesso Barozzi.
- €. 525,00 spesi per l'acconto del soggiorno didattico (percorso didattico al Museo Storico Italiano della Guerra di Rovereto, visita guidata al Forte Pozzacchio di Trambileno, visita guidata alla Campana dei Caduti per la Pace, visita guidata alle trincee di Matassone) della classe 5^C del plesso Calvino dal 28/05/2020 al 29/05/2020 presso Rovereto (TN)

Progetti

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

P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	22.380,82
<i>Somme impegnate</i>	18.474,23
<i>Somme pagate</i>	18.474,23
<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	3.906,59

Il Progetto P01 è composto dai seguenti progetti:

P01-001 “Progetto laboratorio su gioco degli scacchi”

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	2.970,00
<i>Variazioni</i>	0,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	2.970,00
<i>Somma impegnata</i>	2.970,00
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	0,00

E' stato sottoscritto in data 26/11/2018 un contratto con il Club 64 A.s.d. Circolo Scacchi FSI per la realizzazione del progetto “Laboratorio sul gioco degli scacchi” a.s. 2018/2019 rivolto agli alunni delle 10 classi terze dei quattro plessi di scuola primaria del circolo didattico. Il progetto si è posto l'obiettivo di promuovere il gioco degli scacchi, di imparare le regole del gioco, sviluppare le attitudini logico matematiche e le abilità spaziali, favorire la riflessione e la capacità di analisi dei problemi, potenziare la capacità di concentrazione, giocare correttamente una partita a scacchi. Ogni classe ha usufruito di dieci incontri di 1 ora c.u. per un complessivo di n. 110 ore. La spesa sostenuta è stata di €. 2.970,00.

Il progetto si è rivelato molto coinvolgente ed adeguato sia negli obiettivi che nei contenuti. Gli operatori sono risultati molto qualificati e preparati, i quali hanno saputo coinvolgere con entusiasmo gli alunni in tutte le attività proposte.

P01-002 “Progetto Laboratorio musicale sulla vocalità”

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	3.600,00
<i>Variazioni</i>	0,00
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	3.600,00
<i>Somma impegnata</i>	3.600,00
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	0,00

E' stato sottoscritto in data 27/11/2018 un contratto con il Circolo Musicale Bononcini per realizzare “Laboratorio musicale sulla vocalità” a.s. 2018/2019 rivolto agli alunni delle 10 classi quarte dei quattro plessi di scuola primaria. Il progetto si è posto l'obiettivo di stimolare attraverso il canto una educazione vocale e ritmico musicale generale, indirizzare i bambini ad un uso migliore della propria voce curando l'intonazione individuale e del gruppo. Il progetto richiede l'utilizzo di strumenti melodici come chitarra classica, xilofono e clavicembalo, per accompagnare e guidare i bambini nell'interpretazione dei canti proposti. Ogni classe ha usufruito di dieci incontri di 1 ora c.u. per un complessivo di n. 100 ore. La spesa sostenuta è stata di €. 3.600,00.

Il progetto è risultato coinvolgente per gli alunni e ricco di spunti per i docenti, è apparso adeguato negli obiettivi e nei contenuti.

P01-003 "Progetto English Hour"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>1.798,00</i>
<i>Variazioni</i>	<i>0,00</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>1.798,00</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>1.798,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>0,00</i>

E' stato sottoscritto in data 21/12/2018 un contratto con la Ditta 4 YOU Learning di Misley Alice per la realizzazione del progetto "English Hour".

Il progetto di lingua inglese era rivolto esclusivamente agli alunni della classe 4^B del plesso di scuola primaria Barozzi. Il progetto si è posto l'obiettivo di incrementare le conoscenze della lingua inglese degli alunni della classe tramite lezioni mirate di una docente madrelingua.

La classe ha usufruito di complessive 58 ore di lezione, con una spesa di €. 1.978,00.

Il progetto ha raggiunto gli obiettivi prefissati e non sarà necessario proporlo alla classe nell'anno scolastico successivo.

P01-004 "Progetto diamoci una mossa"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>3.000,00</i>
<i>Variazioni</i>	<i>0,00</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>3.000,00</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>3.000,00</i>

Come ormai da diversi anni, è stato realizzato il progetto "Diamoci una mossa" promosso dall' Assessorato Politiche per lo sport del Comune di Vignola, dal Servizio Sanitario Regionale Emilia Romagna, dall' A.U.S.L. di Modena Distretto di Vignola, dalla Polivalente Olimpia Vignola, da Coop Estense e dal Coni - comitato di Modena. L'obiettivo è quello di promuovere il movimento e la creazione di spazi quotidiani di attività fisica insieme ad uno stile alimentare basato sull'adesione a semplici principi di sana nutrizione, di educare a uno stile alimentare che comprenda il gusto, la salute, la sicurezza alimentare e un corretto rapporto con il cibo. Tutti i plessi nell'anno scolastico 2018/2019 hanno partecipato al progetto.

Per la realizzazione del progetto relativo all'a.s. 2018/2019 non è stato sostenuto alcun costo da parte della Direzione Didattica, in quanto è stato fornito gratuitamente dall'Amministrazione Comunale.

P01-005 "Progetto Mio figlio stà crescendo ... cosa fare?"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>600,00</i>
<i>Variazioni</i>	<i>0,00</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>600,00</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>600,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>0,00</i>

Per i genitori che iscrivono i propri figli alla scuola dell'infanzia è stato predisposto un percorso formativo denominato "Mio figlio sta crescendo ...cosa fare ?", finalizzato a valorizzare il ruolo dei genitori, a renderli attivi nel favorire i processi di crescita dei loro figli. Favorire l'incontro dei genitori a scuola significa anche costruire un'alleanza tra scuola e famiglia per conseguire insieme obiettivi comuni, pur camminando ognuno per la propria strada.

Gli obiettivi che si sono perseguiti con questo corso sono i seguenti:

- favorire il riconoscimento del proprio stile educativo.
- aumentare la competenza e la sensibilità dei genitori, delle proprie aspettative, delle proprie paure, dei propri bisogni.
- fornire informazioni e competenze relativamente alla specifica fase evolutiva.
- fornire ai genitori strumenti di comunicazione adatti alla realizzazione del progetto educativo.
- favorire il confronto tra genitori.
- far emergere le competenze e le risorse già esistenti.

Il corso è stato realizzato dal CEIS Centro di Solidarietà ONLUS di Modena, strutturato su tre incontri serali ed ha avuto un costo complessivo di €. 600,00.

P01-006 “Progetto Sillaballando: ritmo e musica in gioco”

Programmazione iniziale al 01/01/2019	8.856,00
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2019	8.856,00
Somma impegnata	8.856,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto, è stato individuato il Circolo Musicale Bononcini per la realizzazione del progetto “Sillaballando: ritmo e musica in gioco” a.s. 2018/2019. Il progetto è rivolto agli alunni di 3, 4 e 5 anni che frequentano i sette plessi di scuola dell'infanzia. Il progetto si è posto l'obiettivo di sperimentare l'ascolto e la riproduzione di giochi, filastrocche e rime cantate, accompagnate con semplici strumenti musicali. Complessivamente il progetto ha richiesto n. 246 ore per la sua realizzazione, 8 incontri per ogni gruppo/sezione di 45 minuti c.u. a cui vanno sommati 120 minuti di programmazione e verifica da effettuare con l'operatore per ogni sezione/gruppo e 120 minuti per l'incontro iniziale di formazione per i docenti suddivisi per fasce d'età.

La spesa sostenuta per il compenso al Circolo Musicale Bononcini è stata di €. 8.856,00.

L'obiettivo prefissato con questo progetto era anche quello di individuare forme di intervento e strategie metodologico-didattiche volte a limitare i problemi e le difficoltà nell'apprendimento della letto-scrittura, in un'ottica di prevenzione; ed è stato pienamente raggiunto.

P01-007 “Progetti vari”

Programmazione iniziale al 01/01/2019	1.396,82
Variazioni	+ 160,00
Programmazione definitiva al 31/12/2019	1.556,82
Somma impegnata	650,23
Residua disponibilità finanziaria	906,59

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- €. 160,00 maggior contributo dell'Unione Terre di Castelli per i progetti di qualificazione scolastica

Vista la necessità di potenziare gli apprendimenti della matematica e approfondirne i contenuti per gli alunni frequentanti le classi 4^A e 4^B del plesso di scuola primaria Moro, in data 02/05/2019 è stato assegnato un incarico alla docente a tempo indeterminato Procacci Florinda per svolgere quattro lezioni, dalle ore 9,00 alle ore 12,30, nelle giornate di sabato dal 04/05/2019 al 01/06/2019. Il progetto è stato denominato “Abracadabra”.

La spesa complessivamente sostenuta è stata di €. 650,23.

P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

Programmazione definitiva al 31/12/2019	54.772,62
Somme impegnate	40.614,49
Somme pagate	13.115,33
Somme rimaste da pagare	27.499,16
Residua disponibilità finanziaria	14.158,13

Il Progetto P02 è composto dai seguenti progetti:

P02-001 “Progetto di mentoring Baloo”

Programmazione iniziale al 01/01/2019	3.381,10
Variazioni	+ 28.636,00
Programmazione definitiva al 31/12/2019	32.017,10
Somma impegnata	27.857,80
Residua disponibilità finanziaria	4.159,30

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- €. 3.000,00 contributo dell'Associazione "Piccoli passi – camminare con la scuola di Vignola", per il tramite degli undici plessi, delibera n. 11/2019 del 20/06/2019, per il progetto Baloo 2019/2020
- €. 15.200,00 finanziamento della Fondazione di Vignola per il progetto Baloo 2019/2020
- €. 8.936,00 finanziamento della Banca d'Italia per il progetto Baloo 2019/2020
- €. 800,00 Unione Terre di Castelli finanziamento progetto per alunno F.M.A.
- €. 700,00 Unione Terre di Castelli finanziamento progetto per alunno N.R.

Il progetto Attività di mentoring, noto anche come "Progetto Baloo", prevede l'impegno di studenti universitari o persone che abbiano completato il proprio ciclo di studi da non più di cinque anni, per alcune ore alla settimana, per affiancare alunni che frequentano la Direzione Didattica di Vignola, sia nella scuola primaria che nella scuola dell'infanzia, che si trovino in situazione di disagio con difficoltà di inserimento ed integrazione sia sociale che scolastica. Questa attività di mentoring nell'a.s. 2018/2019 è stata finanziata dalla Fondazione di Vignola, invece nell'a.s. 2019/2020 è finanziata dalla Fondazione di Vignola, dalla Banca d'Italia e dalla Associazione "Piccoli passi – camminare con la scuola di Vignola". Complessivamente nell'anno 2019, nel periodo intercorrente tra gennaio e dicembre, sono stati sottoscritti contratti di mentoring con 21 i ragazzi, quasi tutti studenti universitari, a cui è stata assegnata questa attività con una spesa complessiva a carico dell'istituzione scolastica di €. 26.340,55.

Nel progetto Baloo è anche previsto che per i sottoscrittori dei contratti di mentoring sia realizzato un apposito corso di formazione, questo corso viene realizzato da n. 4 docenti a tempo indeterminato in servizio presso l'istituzione scolastica, il costo sostenuto nell'anno 2019 è stato complessivamente di €. 717,28.

I docenti nelle classi nelle quali sono stati attivati progetto Baloo hanno espresso parere molto positivo sull'esperienza, riscontrando soprattutto un miglioramento generale degli alunni coinvolti nelle attività di mentoring.

Altra attività svolta all'interno di questo progetto, finanziata però completamente dall'Unione Terre di Castelli, è nei confronti di un alunno frequentante il plesso di scuola primaria "Calvino":

- incarico di mentoring assegnato a favore dell'alunno F.M.A., costo €. 799,97.

P02-002 "Progetto accoglienza"

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>20.780,52</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 1.975,00</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>22.755,52</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>12.756,69</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>9.998,83</i>

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- €. 1.975,00 contributo dei genitori per il servizio di pre-scuola, gestito direttamente dalla Direzione Didattica nei plessi in cui l'Unione Terre di Castelli non ha attivato il servizio

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.

Tutti i collaboratori scolastici si sono volontariamente resi disponibili, ed effettuano il servizio di pre-scuola fuori dal loro normale orario di servizio, dalle ore 7,30 alle ore 8,00.

Considerato l'elevato numero di alunni iscritti al pre-scuola, in alcuni plessi l'amministrazione comunale ha dovuto inserire degli operatori di una cooperativa esterna da affiancare al nostro personale.

Il compenso per il personale coinvolto è liquidato con i fondi erogati dall'Unione Terre di Castelli e con contributi dei genitori, per quei plessi in cui l'Amministrazione Comunale non attiva il servizio.

L'Unione Terre di Castelli non attiva il servizio di pre-scuola nei plessi in cui le adesioni sono inferiori alle 10 unità, la Direzione Didattica di Vignola ha ritenuto giusto offrire ugualmente il servizio ai genitori di quei plessi gestendolo direttamente. I genitori versano la quota per il servizio, uguale a quella richiesta dall'Unione Terre di Castelli, direttamente all'istituzione scolastica.

L'Amministrazione Comunale ha anche assegnato delle risorse finanziarie per compensare il maggior impegno dei collaboratori scolastici dei plessi Mazzini e Calvino per accompagnare in orario pomeridiano gli alunni ai vari autobus.

Il compenso per il personale coinvolto nelle sopra citate attività è liquidato con i fondi erogati dall'Unione Terre di Castelli e con contributi dei genitori, per quei plessi in cui l'Amministrazione Comunale non attiva il servizio, in base alle ore svolte, il costo sostenuto per l'a.s. 2018/2019 è stato di €. 4.549,67.

Per il personale collaboratore scolastico, nella contrattazione integrativa di istituto, è previsto un fondo per liquidare le ore eccedenti (straordinario) svolte, per le quali non è stato richiesto o non è stato possibile concedere il recupero compensativo, per la sostituzione di colleghi assenti.

Si ricorda che il comma 332 della Legge 190 del 23/12/2014 prevede che i collaboratori scolastici non possano essere sostituiti con nomina di un supplente prima che siano trascorsi sette giorni, salvo casi eccezionali certificati dal Dirigente Scolastico; lo stesso comma prevede anche la possibilità di assegnare ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti al personale collaboratore scolastico.

Le eventuali economie rimanenti dal budget per la liquidazione delle ore di straordinario sono utilizzate per compensare il maggior impegno del personale collaboratore scolastico per la raccolta differenziata.

La spesa complessivamente sostenuta, per l'a.s. 2018/2019, per le ore di straordinario e per il maggior impegno per la raccolta differenziata è stata complessivamente di €. 8.207,02

Tutti i compensi previsti in questo progetto sono inseriti nell'allegato 13 del contratto integrativo di istituto parte economica a.s. 2018/2019, certificato dai Revisori dei Conti in data 22/05/2019 e sottoscritto dal Dirigente Scolastico con le OO.SS. in data 23/05/2019.

P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento personale”

<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>17.509,60</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>8.573,70</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>7.914,88</i>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	<i>658,82</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>8.935,90</i>

Il Progetto P04 è composto dai seguenti progetti:

P04-001 “Progetto formazione aggiornamento”

<i>Programmazione iniziale al 01/01/2019</i>	<i>11.536,39</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 3.474,34</i>
<i>Programmazione definitiva al 31/12/2019</i>	<i>15.010,73</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>6.075,08</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>8.935,65</i>

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- €. 3.474,34 finanziamento del MIUR relativo ai 4/12 del finanziamento amministrativo e didattico anno 2019 (periodo settembre/dicembre), delibera n. 17/2019 del 28/10/2019

Le spese per la formazione sostenuta dall'istituzione scolastica sono le seguenti:

- Versamento alla scuola capofila della rete di scuole della Provincia di Modena sulla sicurezza, Istituto di Istruzione Superiore “Selmi” di Modena, di €. 1.260,00 per i seguenti corsi di formazione sulla sicurezza a favore del personale in servizio docente e ata:
 - €. 160,00 aggiornamento per n. 2 Responsabile Lavoratori Sicurezza (n. 8 ore c.u.)
 - €. 460,00 aggiornamento per n. 4 Addetti Servizio Protezione e Prevenzione (n. 12 ore c.u.)
 - €. 640,00 aggiornamento per n. 4 formazione iniziale Dirigenti (n. 16 ore c.u.)
- Corsi sicurezza per aggiornamento quinquennale per n. 100 dipendenti docenti e ata, numero 3 corsi di aggiornamento per formazione specifica lavoratori di ore 3 c.u., realizzati dall'Ing. Buccheri Giuseppe al costo complessivo di €. 1.258,56.
- Corso di primo soccorso aziendale per n. 51 dipendenti docenti e ata, n. 2 corsi di ore 4 c.u., realizzati dalla Dott.ssa Monduzzi Giorgia al costo complessivo di €. 1.502,00.
- Corso di aggiornamento per dirigenti, aggiornamento quinquennale di ore 6, per n. 11 persone. Acquistato un videocorso dal Gruppo Spaggiari al costo di €. 390,00.
- In data 04/09/2019 è stata realizzata una lectio magistralis, rivolta a tutto il personale docente, tenuta dal Prof. Caon Fabio nelle seguenti ore:
 - dalle ore 09,00 alle ore 13,00 presso la Direzione Didattica di Vignola in viale Mazzini n. 18 – 41058 Vignola (MO) (rivolta ai docenti di scuola dell'infanzia),
 - dalle ore 15,00 alle ore 19,00 presso La sala dei Contrari della Rocca di Vignola (rivolta ai docenti di scuola primaria)Il costo sostenuto è stato complessivamente di €. 1.245,00.

- Corso sicurezza per aggiornamento quinquennale per n. 35 dipendenti docenti e ata, numero 1 corso di aggiornamento per formazione specifica lavoratori di ore 3 c.u., realizzato dall'Ing. Buccheri Giuseppe al costo complessivo di €. 419,52.

P04-002 "Progetto ERASMUS K2"

Programmazione iniziale al 01/01/2019	2.773,87
Variazioni	-275,00
Programmazione definitiva al 31/12/2019	2.498,87
Somma impegnata	2.498,62
Residua disponibilità finanziaria	0,25

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questo progetto sono dovute a:

- €. **-275,00** minor finanziamento per realizzazione progetto, delibera n. 17/2019 del 28/10/2019

Questo progetto è stato realizzato in condivisione con queste istituzioni scolastiche:

UNIVERSITA' DI BOLOGNA (Italia)
 PEDAGOSKI INSTITUT. (Slovenia) scuola capofila
 DIREZIONE DIDATTICA DI VIGNOLA (Italia)
 PENN GREEN R.C. (Inghilterra)
 VBJK NGO (Belgio)
 OS TISINA S. (Slovenia)
 ROCKINGAM S. (Inghilterra)
 STUFDALL S. (Inghilterra)
 EZENNESTJE (Belgio)
 KOLVA S. (Belgio)

Il Progetto ha avuto una durata complessiva di 32 mesi, dal 01/09/2016 al 30/04/2019, sei docenti titolari della Direzione Didattica di Vignola, coinvolti nel progetto, hanno effettuato ognuno due mobilità in paesi europei.

Gli obiettivi del progetto sono i seguenti:

obiettivi generali:

- Facilitare la negoziazione di un approccio pedagogico condiviso tra servizi educativi (0-6) e istituzioni scolastiche attraverso il coinvolgimento in percorsi di sperimentazione comuni.
- Promuovere l'innovazione delle pratiche educative e didattiche sostenendo la riflessione di educatori e insegnanti rispetto al proprio agito alla luce dei nuovi bisogni di bambini e famiglie (prospettiva: empowerment di tutti gli attori coinvolti nei processi educativi, dando loro voce e prendendo seriamente in considerazione il loro punto di vista).
- Favorire la crescita professionale di educatori e insegnanti attraverso il loro coinvolgimento in percorsi di ricerca-formazione in un'ottica partecipata che preveda occasioni di scambio con professionisti provenienti da altre realtà europee (scambi pedagogici).

obiettivi specifici:

- Analizzare le pratiche di continuità educativa esistenti a partire dalle esperienze che caratterizzano ciascun contesto educativo al fine di rileggerle criticamente alla luce dei nuovi bisogni emergenti di bambini e famiglie (focus: diversità socio-culturale).
- Identificare punti di forza e di debolezza delle pratiche esistenti per migliorarle (focus partecipazione e inclusione).
- Potenziare le competenze educative e didattiche di educatori e insegnanti attraverso azioni di formazione, tutoring e ricerca-azione (raccordo con l'Università) che prevedano una progettazione condivisa tra scuola dell'infanzia e primaria.
- A partire dall'analisi delle sperimentazioni messe in atto in ciascun contesto (punti di forza e di debolezza) identificare quei principi per l'elaborazione di buone pratiche che possono essere utili per favorire il miglioramento della progettualità educativa negli anni del passaggio tra un grado scolastico e l'altro.

La scuola capofila, che economicamente gestisce il progetto, provvede ad accreditare alle altre istituzioni scolastiche i fondi necessari per la sua realizzazione. Gli accrediti sono avvenuti in tre tranches, il 40% dopo 30 giorni dalla sottoscrizione del contratto, il 40% dopo aver speso almeno il 70% della somma assegnata ed il saldo del 20% dopo 60 giorni dalla redazione del report finale.

Le spese sostenute con il progetto sono le seguenti:

- rimborsi spese per i viaggi dei docenti per le mobilità all'estero
- rimborsi spese (di vitto e alloggio), per i quattro incontri di organizzazione e confronto che la docente responsabile del progetto effettuerà sia in Italia che eventualmente all'estero
- compenso per il docente responsabile del progetto

- compensi per impegni didattici dei docenti coinvolti
- altri compensi al momento non prevedibili.

Complessivamente i fondi assegnati per la durata dell'intero progetto, trentadue mesi, erano € 31.940,00, in sede di accredito del saldo finale, riscosso il 22/10/2019, si è avuto un minor accredito di € 275,00, pertanto i fondi assegnati realmente per la realizzazione del progetto sono diventati € 31.665,00.

Periodicamente, sono stati liquidati ai partecipanti, rimborsi spese per i viaggi, o compensi per le attività svolte.

Nell'anno 2019 sono state sostenute le seguenti spese relative al progetto:

tipo di spesa	spesa
Rimborso spese di vitto alloggio e trasporto al docente che ha effettuato il meeting a Gent (Belgio) dal 26/11/2018 al 28/11/2018	€ 543,41
Rimborsi spese per pranzi a n. 3 docenti	€ 45,00
Rimborso spese di vitto alloggio e trasporto ai due docenti che hanno effettuato il meeting a Bruxelles (Belgio) il 26/04/2019	€ 1.184,13
Acquisto dalla ditta Borgione del materiale per il progetto	€ 726,08
Totale spesa	€ 2.498,62

P05 – Progetti per “Gare e concorsi”

Programmazione iniziale al 01/01/2019	0,00
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2019	0,00
Somma impegnata	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Come era indicato nel programma annuale e.f. 2019 nessuna attività e nessuna spesa è stata effettuata in questo progetto.

“Fondo di riserva”

Programmazione iniziale	1.500,00
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	1.500,00

Il fondo di riserva di € 1.500,00 non è stato utilizzato, pertanto confluirà nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Aggregato Z101 “Disponibilità finanziaria da programmare”

Situazione iniziale	16.522,49
Variazioni	- 6.000,00
Situazione definitiva	10.522,49

Le variazioni che sono intervenute sono dovute a:

- € 6.000,00 delibera n. 11/2019 del 20/06/2019 per destinare la somma all'Attività A03-001

In sede di stesura del Programma Annuale E.F. 2019 è stata accantonata la somma di € 16.522,49, derivante dall'avanzo di amministrazione non vincolato, in corso d'anno si sono presentate necessità che hanno portato a destinare € 6.000,00, della somma accantonata, alla seguente attività:

A03-001 “Funzionamento didattico generale alunni”

La rimanenza di € 10.522,49 confluirà nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Aggregato 99-01 "Fondo economale per le minute spese"

La gestione del fondo economale per le minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal direttore s.g.a., secondo i dettami dell'art. 21 del D.I. 129/2018, le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 500,00, anticipato al Direttore s.g.a. con mandato n. 60 del 25/03/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 84 del 06/12/2019.

Le spese sostenute dal direttore sga sono tutte rientranti nel limite di €. 200,00, massimo per singola spesa stabilito dal Consiglio di Circolo nella delibera n. 2/2019 del 14/03/2019.

La spesa complessivamente sostenuta con il fondo economale per le minute spese è stata di €. 222,15, ed è così composta:

data spesa	Descrizione spesa	Somma spesa
15/06/2019	n. 2 confezioni di pile ministilo e n. 2 confezioni di pile stilo	19,00
02/08/2019	n. 1 tastiera wireles Logitech MK270 e n. 1 spina	32,89
12/09/2019	n. 3 libri "Il ritorno dell'arcobalena"	20,15
13/09/2019	Copia di n. 3 chiavi per armadio	4,50
23/09/2019	Copia di n. 9 chiavi per plesso Moro	36,50
24/09/2019	n. 2 libri "Il ritorno dell'arcobalena"	13,43
01/10/2019	Copia n. 1 chiave ingresso plesso Barozzi	1,50
04/10/2019	n. 1 adattatore da HDMI a VGA	12,00
05/10/2019	Ricambio agenda organizer anno 2020	11,60
07/10/2019	n. 3 adattatore spina 10° e n. 1 confezione pile ultra stilo	19,96
15/10/2019	Copia n. 1 chiave	1,50
17/10/2019	Velcro adesivo	14,40
06/11/2019	n. 2 confezioni di pile ministilo	7,00
26/11/2019	n. 5 confezioni di mascherine monouso	8,95
06/12/2019	Set di 6 cacciaviti, n. 1 confezione pile ministilo e n. 1 confezione pile ultra stilo	18,77

Si evidenzia che i movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa) come indicato nelle FAQ del sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Le minute spese sono state addebitate nelle sottoindicate Attività:

	ATTIVITA'/PROGETTO	IMPORTO
A02-001	Funzionamento amministrativo	€. 174,17
A03-001	Funzionamento didattico generale alunni	€. 47,98
	TOTALE SPESA	€. 222,15

Tab. T5

Illustrazione della composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019

Attività	descrizione	importo vincolato	importo non vincolato	TOTALE AVANZO
A01-001	Funzionamento generale		4.858,06	4.858,06
	genitori per fotocopie	20.450,33		20.450,33
	genitori per assicurazione	4.512,20		4.512,20
	personale per assicurazione	7,00		7,00
	UTC per materiale farmaceutico	1.344,00		1.344,00
A01-002	Sicurezza	9.296,79		9.296,79
	Funzionamento gen. decoro della scuola TOTALE	35.610,32	4.858,06	40.468,38
A02-001	Funzionamento amministrativo		3.828,26	3.828,26
	Funzionamento amministrativo TOTALE		3.828,26	3.828,26
A03-001	Funzionamento did. gen. alunni		10.182,07	10.182,07
A03-002	Proventi festa Potter	1.551,12		1.551,12
A03-003	Proventi festa Rodari	819,24		819,24
A03-004	Proventi festa Peter Pan	512,16		512,16
A03-005	Proventi festa Mandelli	432,08		432,08
A03-006	Proventi festa Collodi	891,62		891,62
A03-007	Proventi festa Andersen	2.361,10		2.361,10
A03-008	Proventi festa Mago Oz	3.881,03		3.881,03
A03-009	Proventi festa Barozzi	2.859,21		2.859,21
A03-010	Proventi festa Calvino	9.746,92		9.746,92
A03-011	Proventi festa Moro	3.325,95		3.325,95
A03-012	Proventi festa Mazzini	6.737,83		6.737,83
	Funzionamento didattico gen. alunni TOTALE	33.118,26	10.182,07	43.300,33
A05-001	Visite e viaggi istruzione	5.607,37		5.607,37
	Visite viaggi e programmi di studio TOTALE	5.607,37		5.607,37
P01-001	Progetto Scacchi			-
P01-002	Progetto musica			-
P01-003	Progetto English hour			-
P01-004	Progetto diamoci una mossa	3.000,00		3.000,00
P01-005	Progetto mio figliol ta crescendo ...			-
P01-006	Progetto Sillaballando			-
P01-007	Progetti Vari	906,59		906,59
	Progetti in ambito scient., tec. e profes. TOTALE	3.906,59	-	3.906,59
P02-001	Progetto Baloo	4.159,30		4.159,30
P02-002	Progetto Accoglienza	9.998,83		9.998,83
	Progetti in ambito umanistico e sociale TOTALE	14.158,13	-	14.158,13
P04-001	Formazione-aggiornamento	8.935,65		8.935,65
P04-002	Progetto Erasmus K2		0,25	0,25
	Progetti per formazione/aggiornamento TOTALE	8.935,65	0,25	8.935,90
R98	Fondo di riserva		1.500,00	1.500,00
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare		10.522,49	10.522,49
	Aumento da radiazione residui passivi A03-001*		4,60	4,60
	Aumento da radiazione residui passivi P02-001*	629,30		629,30
	TOTALE	101.965,62	30.895,73	132.861,35

Note :

* Delibera radiazione di residui passivi, n. 16/2019 del 28/10/2019

L'avanzo di amministrazione come riportato nel Mod. J ammonta ad € 132.861,35 ed è distinto in:

avanzo d'amministrazione non vincolato €. 30.895,73

avanzo d'amministrazione vincolato €. 101.965,62

La correttezza di tale importo è verificata attraverso l'analisi delle economie determinatesi a chiusura d'esercizio 2019 sulle varie Attività, Progetti e disponibilità da programmare.

Tab. T06 COMPOSIZIONE DELLE SPESE E.F. 2019 RISPETTO ALLE PREVISIONI

Attività	descrizione	Previsione iniziale al 01/01/2019	Previsione definitiva al 31/12/2019	Spese impegnate al 31/12/2019
A01-001	Funzionamento generale	85.472,58	91.278,58	60.106,99
A01-002	Sicurezza	21.063,84	21.063,84	11.767,05
	Funzionamento gen. decoro della scuola TOTALE	106.536,42	112.342,42	71.874,04
A02-001	Funzionamento amministrativo	10.901,00	16.001,00	12.172,74
	Funzionamento amministrativo TOTALE	10.901,00	16.001,00	12.172,74
A03-001	Funzionamento didattico generale alunni	25.364,73	42.099,01	31.916,94
A03-002	Proventi festa Potter	1.669,10	1.979,10	427,98
A03-003	Proventi festa Rodari	739,57	2.249,57	1.430,33
A03-004	Proventi festa Peter Pan	839,26	1.259,26	747,10
A03-005	Proventi festa Mandelli	252,93	572,93	140,85
A03-006	Proventi festa Collodi	3.616,02	4.421,02	3.529,40
A03-007	Proventi festa Andersen	1.931,73	2.967,73	606,63
A03-008	Proventi festa Mago Oz	4.273,25	6.547,45	2.666,42
A03-009	Proventi festa Barozzi	3.460,10	6.100,46	3.241,25
A03-010	Proventi festa Calvino	11.690,94	17.815,83	8.068,91
A03-011	Proventi festa Moro	3.300,87	8.540,94	5.214,99
A03-012	Proventi festa Mazzini	6.164,51	11.089,83	4.352,00
	Funzionamento didattico gen. alunni TOTALE	63.303,01	105.643,13	62.342,80
A05-001	Visite e viaggi istruzione	4.937,97	28.614,63	23.007,26
	Visite viaggi e programmi di studio TOTALE	4.937,97	28.614,63	23.007,26
P01-001	Progetto Scacchi	2.970,00	2.970,00	2.970,00
P01-002	Progetto musica	3.600,00	3.600,00	3.600,00
P01-003	Progetto English hour	1.798,00	1.798,00	1.798,00
P01-004	Progetto diamoci una mossa	3.000,00	3.000,00	0,00
P01-005	Progetto mio figlioli ta crescendo ...	600,00	600,00	600,00
P01-006	Progetto Sillaballando	8.856,00	8.856,00	8.856,00
P01-007	Progetti Vari	1.396,82	1.556,82	650,23
	Progetti in ambito scient., tec. e profes. TOTALE	22.220,82	22.380,82	18.474,23
P02-001	Progetto Baloo	3.381,10	32.017,10	27.857,80
P02-002	Progetto Accoglienza	20.780,52	22.755,52	12.756,69
	Progetti in ambito umanistico e sociale TOTALE	24.161,62	54.772,62	40.614,49
P04-001	Formazione-aggiornamento	11.536,39	15.010,73	6.075,08
P04-002	Progetto Erasmus K2	2.773,87	2.498,87	2.498,62
	Progetti per formazione/aggiornamento TOTALE	14.310,26	17.509,60	8.573,70
R98	Fondo di riserva	1.500,00	1.500,00	
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	16.522,49	10.522,49	
	TOTALE	264.393,59	369.286,71	237.059,26

LE SPESE IMPEGNATE RISULTANO COSI' COMPOSTE:

Tab. T07 COMPOSIZIONE DELLE SOMME IMPEGNATE E.F. 2019

	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
ATTIVITA'		
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	71.874,04	30,32%
A02 Funzionamento amministrativo	12.172,74	5,13%
A03 Didattica	62.342,80	26,30%
A04 Alternanza scuola lavoro	0,00	0,00%
A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	23.007,26	9,71%
TOTALE ATTIVITA'	169.396,84	71,46%
PROGETTI		
P01 "Progetti in ambito "Scientifico, tec. e sociale"	18.474,23	7,79%
P02 "Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	40.614,49	17,13%
P03 "Progetti per "Certificazioni e corsi prof."	0,00	0,00%
P04 Progetti per "Formazione/aggiornamento pers."	8.573,70	3,62%
P05 Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00%
TOTALE PROGETTI	67.662,42	28,54%

Tab. T9 – RIEPILOGO SOMME IMPEGNATE PER TIPOLOGIA SPESA

TIPO	Somme impegnate	%
01 Spese di Personale	18.942,24	7,99%
02 Acquisto di beni di consumo	76.187,96	32,14%
03 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi	136.699,71	57,66%
04 Acquisto di beni d'investimento	1.182,91	0,50%
05 Altre spese	1.168,06	0,49%
06 Imposte e tasse	2.878,38	1,22%
07 Oneri straordinari da contenzioso	0,00	0,00%
08 Oneri finanziari	0,00	0,00%
09 Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
TOTALE	237.059,26	100%

Tab. T10 ANALISI DELLE SPESE ATTIVITA'/PROGETTI IN RAPPORTO ALLA PROGRAMMAZIONE

Dal prospetto che segue si determina la percentuale di utilizzo (rapporto tra programmato e impegnato) per ogni attività e progetto, rispetto alla programmazione definitiva.

I progetti / attività sono stati classificati per tipologia di spesa in:

- Progetti a supporto della didattica che comprendo i progetti P01 – P02
- Progetti per la formazione del personale che comprende il progetto P04
- Altri progetti attivati nel programma annuale e precisamente i progetti
- Attività distinte in A01, A02, A03, A04, A05 e A06

	Spese di personale (impegnato)	Acquisto di beni di consumo (impegnato)	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi (impegnato)	Acquisto di beni di investimento (impegnato)	Altre spese (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Oneri straordinari da contenzioso (impegnato)	Rimborsi e oneri finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Rapporto impegnato e progr.to
A01	4.818,04	34.615,74	29.939,92	0,00	260,46	2.239,88	0,00	0,00	112.342,42	71.874,04	63,98%
A02	0,00	5.882,98	5243,4	0,00	907,60	138,76	0,00	0,00	16.001,00	12.172,74	76,04%
A03	0,00	34.963,16	25.696,99	1.182,91	0,00	499,74	0,00	0,00	105.643,13	62.342,80	59,01%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
A05	0,00	23.007,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.614,63	23.007,26	80,40%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
PROGETTI SURPORTO DIDATTICA	14.124,20	0,00	44.964,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.153,44	59.088,72	76,59%
PROGETTI FORMAZIONE E PERSONALE	0,00	726,08	7.847,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.509,60	8.573,70	48,97%
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	18.942,24	99.195,22	113.692,45	1.182,91	1.168,06	2.878,38	0,00	0,00	357.264,22	237.059,26	66,35%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	7,99%	41,85%	47,96%	0,50%	0,49%	1,21%	0%	0%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 66,35%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impegno delle risorse ad essi destinate è pari al 71,48%.

INDICI DI BILANCIO

INDICI SULLE ENTRATE

Dall'analisi delle entrate interessante appare il calcolo di alcuni indici dai quali è possibile ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari e il totale delle entrate accertamenti.

$$\frac{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Totale entrate} \\ \text{(tot. colonna a - entrate mod. H)}} = \frac{235.731,33}{369.561,71} = \mathbf{0,64}$$

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA DA STATO

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (livello 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato} \\ \text{(colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}} = \frac{46.231,00}{235.731,33} = \mathbf{0,20}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (livello 05 - 06 - 11 - 12) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate} \\ \text{(colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}} = \frac{189.500,33}{235.731,33} = \mathbf{0,80}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Previsione definitiva} \\ \text{(tot. colonna a - entrate mod. H)} \\ \text{(detratto avanzo amministrazione)}} = \frac{235.731,33}{235.731,33} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi} \\ \text{(tot. colonna d - entrate mod. H)}}{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}} = \frac{16.700,00}{235.731,33} = \mathbf{0,07}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi iniziali

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi} \\ \text{(tot. colonna riscossi - entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi} \\ \text{(tot. colonna iniziali - entrate mod. N)}} = \frac{22.313,00}{22.313,00} = \mathbf{1,00}$$

Analizzando gli indici di bilancio delle entrate, in particolar modo l'indice di autonomia finanziaria, appare evidente che gran parte delle risorse finanziarie disponibili provengono da fonti esterne (EE.LL. e privati). L'istituto scolastico, infatti, per raggiungere gli obiettivi posti nella programmazione del PTOF, per poter svolgere un'attività progettuale ampia e qualificante, per rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, didattiche e scientifiche, ha dovuto reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive utilizzando i buoni rapporti di collaborazione con Enti e privati.

INDICI SULLE SPESE

Dall'analisi delle spese, interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali è possibile ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'Aggregato A03, A05 e dei Progetti P01 – P02, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A3+A5+P1+P2}}{\text{Totale impegni}} = \frac{144.438,78}{237.059,26} = 0,61$$

(colonna b – spese mod. H) (tot. colonna b – spese mod. H)

INDICE SPESE PER ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'Aggregato A01 A02 e dei Progetti P04, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01+A02+P04}}{\text{Totale impegni}} = \frac{92.620,48}{237.059,26} = 0,39$$

(colonna b – spese mod. H) (tot. colonna b – spese mod. H)

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni.

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{237.059,26}{1982} = \text{€.119,61}$$

(tot. colonna b – spese mod. H)

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza

$$\frac{\text{Somme rimaste da pagare}}{\text{Impegni comp. + res. passivi iniz.}} = \frac{60.408,33}{291.366,42} = 0,21$$

(tot. colonna somme rim. da pagare – spese mod. N) (tot. colonna somme impegnate + colonna residui iniziali – spese mod. N)

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{53.703,26}{53.703,26} = 1,00$$

(tot. colonna residui pagati – spese mod. N) (tot. colonna residui iniziali – spese mod. N)

INDICE CAPACITA' DI SPESA

Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui al 1/1).

$$\frac{\text{Pagamenti competenza + residui}}{\text{(tot. colonna comp somme pag + residui pagati - spese mod. N)}} = \frac{230.354,19}{291.396,42} = 0,79$$
$$\frac{\text{Impegni comp. + residui passivi iniz.}}{\text{(tot. colonna comp somme imp + residui iniziali - spese mod. N)}} = \frac{291.396,42}{291.396,42} = 1,00$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti).

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{(tot. colonna residui al 31/12 - spese mod. N)}} = \frac{60.408,33}{291.396,42} = 0,21$$
$$\frac{\text{Totale impegni + residui passivi}}{\text{(tot. colonna comp somme imp + residui iniziali - spese mod. N)}} = \frac{291.396,42}{291.396,42} = 1,00$$

STATO PATRIMONIALE

INVENTARIO

La materia è regolata dalle seguenti norme:

- D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, agli artt. 31, 32 e 33 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.*"

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.

Si ricorda che 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 2019, determinato con l'applicazione delle suddette aliquote, è stato complessivamente di €. 36.651,68.

Nell'esercizio finanziario 2019 sono stati registrati in inventario complessivamente n. 24 beni per un valore complessivo di €. 19.233,67, sono stati scaricati dall'inventario n. 6 beni per un valore di €. 270,06.

Gli scarichi sono stati effettuati per i seguenti motivi:

- un furto subito dal plesso di scuola primaria "Mazzini" ha determinato lo scarico di n. 2 beni per un valore attuale in inventario di €. 119,24
i beni sottratti sono stati:
TVC 28 Mivar, del valore residuo di €. 116,93
Bilancia automatica, del valore residuo di €. 2,31
- un furto subito dal plesso di scuola dell'infanzia "Andersen" ha determinato lo scarico di n. 3 beni per un valore attuale in inventario di €. 150,82
i beni sottratti sono stati:
TV Philco, del valore residuo di €. 39,22
dondolo, del valore residuo di €. 55,88
dondolo, del valore residuo di €. 55,88
- un furto subito dal plesso di scuola dell'infanzia "Mandelli" ha determinato lo scarico di n. 1 bene per un valore attuale in inventario di €. 0,00
il bene sottratto è stato:
Notebook Toshiba Satellite pro L450-180, del valore residuo di €. 0,00

La situazione finale che si è determinata alla data del 31/12/2019, dopo le suddette operazioni, è rappresentata nel seguente prospetto:

Tab. T11 – SITUAZIONE PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	CONSISTENZA INIZIALE AL 01/01/2019	VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO		AMMORTAMENTO	CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2020
		AUMENTI	DIMINUZIONI		
CATEGORIA I MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€. 22.791,04	€. 1.182,91	- €. 0,00	- €. 4.876,64	€. 19.097,31
CATEGORIA II MATERIALE BIBLIOGRAFICO D'UFFICIO	€. 0,00	€. 0,00	- €. 0,00	- €. 0,00	€. 0,00
CATEGORIA III MATERIALI E ATTREZZATURE TECNICO- SCIENTIFICHE E DIDATTICO	€. 175.075,34	€. 18.050,76	- €. 270,06	- €. 31.775,04	€. 161.081,00
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€. 197.866,38	€. 19.233,67	- €. 270,06	- €. 36.651,68	€. 180.178,31

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

MOD. K			
ATTIVO	Situazione 01/01/2019	Variazioni	Situazione 31/12/2019
Totale immobilizzazioni	197.866,38	- 17.688,07	180.178,31
Residui Attivi	22.588,00	- 5.888,00	16.700,00
Disponibilità liquide: conto corrente bancario e postale	167.148,66	+ 11.145,25	178.293,91
Totale Attivo	387.603,04	- 12.430,82	375.172,22
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	387.603,04	- 12.430,82	375.172,22
PASSIVO			
Residui Passivi	54.337,16	+ 6.071,17	60.408,33
Consistenza Patrimoniale	333.265,88	- 18.501,99	314.763,89
Totale a pareggio	387.603,04	- 12.430,82	375.172,22

Si sottolinea che alla voce disponibilità liquide è riportata la somma dei saldi, alla data del 31/12/2019, relativi al conto presso la Tesoreria Unica dello Stato e al conto corrente postale.

- conto corrente bancario presenta un saldo di €. 176.569,68 (viene indicato il saldo corretto, come già illustrato a pagina n. 11 della presente relazione)
- conto corrente postale presenta un saldo di €. 1.724,23

INDICATORE ANNUALE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale della Legge 23 giugno 2014, n. 89 (di conversione del Decreto Legge 24 aprile 2014, n. 66) è stato introdotto un nuovo sistema di controllo dei pagamenti della Pubblica Amministrazione, in relazione alle tempistiche dettate dal D.Lgs 231/2002.

Il sopra citato D.Lgs. 9 ottobre 2002 n. 231, all'art. 4 prevede che ogni pagamento debba essere effettuato entro trenta giorni dalla data di ricevimento da parte del debitore della fattura. Nelle transazioni commerciali in cui il debitore è una pubblica amministrazione, le parti possono pattuire, purchè in modo espresso e in forma scritta, un termine per il pagamento superiore ai trenta giorni quando ciò sia giustificato dalla natura o dall'oggetto del contratto o dalle circostanze esistenti al momento della sua conclusione. In ogni caso i termini di cui al comma 2 non possono essere superiori ai sessanta giorni.

La norma introdotta dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66/2014, convertito con la Legge 23 giugno 2014 n. 89, prescrive che a decorrere dall'esercizio finanziario 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi debba essere allegato un prospetto sottoscritto dal rappresentante legale e dal direttore sga, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dall'art. 4 del D.Lgs 9 ottobre 2002, n. 231, nonché venga indicato un "indicatore annuale di tempestività". Ed in effetti questo è il nuovo concetto introdotto dalla Legge 89/14: quando l'indicatore di tempestività andrà a porre l'Amministrazione Pubblica interessata fra gli enti in ritardo nei pagamenti, la legge prevede che *"nell'anno successivo a quello di riferimento non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche in riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione."*

La circolare del MEF n. 27 del 24/11/2014, indirizzata ai Revisori dei Conti, segnala agli organi di controllo di regolarità amministrativa e contabile la verifica delle attestazioni dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 213/2002, nonché dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del decreto legislativo 14/3/2013, n. 33. Il D.P.C.M. del 22 settembre 2014 definisce le modalità di pubblicazione annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti, indicando cosa calcolare, in quale formato pubblicare il dato ed entro quali tempi.

Nella Circolare 22 luglio 2015 n. 22 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, oltre ad una specifica analisi sulle modalità di attestazione, vengono presi in considerazione i punti più importanti e, in particolare, si evidenzia che l'importo da conteggiare ai fini del calcolo dei tempi di ritardo medio di pagamento ponderato non comprende l'imposta sul valore aggiunto versata direttamente dalla Pubblica Amministrazione in applicazione del regime fiscale della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter, DPR n. 633 del 1972 quindi, l'indicatore deve essere calcolato escludendo dall'importo delle fatture l'IVA da corrispondere all'erario in regime di split payment.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture. Il calcolo dell'anzidetto rapporto, che deve tenere conto di tutte le transazioni commerciali pagate nel periodo di riferimento (anno solare o trimestre), si fonda sui seguenti elementi:

- Numeratore: la somma dell'importo di ciascuna fattura o richiesta di pagamento di contenuto equivalente pagata moltiplicato per la differenza, in giorni effettivi, tra la data di pagamento della fattura e la data di scadenza;
 - Denominatore: la somma degli importi pagati nell'anno solare o nel trimestre di riferimento;
- il risultato di tale operazione determina l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni.

Tale numero sarà preceduto rispettivamente:

- da un segno - (meno) in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture;
- da un segno + (più), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in ritardo rispetto alla scadenza delle fatture.

Il conteggio dell'indice si può così rappresentare:

$$\frac{\text{(giorni effettivi, compresi festivi, intercorrenti tra data scadenza e data pagamento)}}{\text{X (importo dovuto al netto IVA)}}$$

(somma degli importi pagati nel periodo di riferimento)

Nell'esercizio finanziario 2019 gli indicatori di tempestività dei pagamenti della Direzione Didattica di Vignola sono stati i seguenti:

INDICATORE TRIMESTRALE

Trimestre di riferimento	Indicatore di tempestività pagamenti
1° mesi: gennaio – febbraio – marzo	- 21,81
2° mesi: aprile – maggio – giugno	- 32,93
3° mesi: luglio – agosto – settembre	- 34,92
4° mesi: ottobre – novembre – dicembre	- 28,48

INDICATORE ANNUALE

Anno di riferimento	Indicatore di tempestività pagamenti
Esercizio finanziario 2019	- 29,92

I suddetti indici sono stati regolarmente pubblicati nel sito, www.direzionedidattica-vignola.edu.it, della Direzione Didattica di Vignola, entro i termini previsti, e sono stati pubblicati nel sito del Ministero dell'Istruzione nella sezione "scuola in chiaro".

L'indicatore di tempestività dei pagamenti ha avuto la sua prima apparizione nell'anno 2014, qui si seguito si riportano tutti gli indici annuali, dalla prima applicazione ad oggi, dai quali si può rilevare come i tempi di pagamento della Direzione Didattica di Vignola rimangano piuttosto costanti negli anni, e sempre molto inferiori a quelli massimi previsti dalla normativa vigente:

Anno di riferimento	Indicatore di tempestività pagamenti
Anno 2014	- 23,37
Anno 2015	- 31,33
Anno 2016	- 30,75
Anno 2017	- 31,69
Anno 2018	- 29,21
Anno 2019	- 29,92

CONCLUSIONI

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi dell'Istituzione scolastica, sia per le scelte amministrative e organizzative che per le scelte didattiche contemplate nel P.T.O.F. annualità a.s. 2018/19 (per il periodo gennaio-agosto 2019) e annualità 2019/20 (per il periodo settembre - dicembre 2019), con riferimento all'esercizio finanziario 2019.

Si ritiene che la gestione amministrativa, finanziaria e contabile sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica, sottolineando come tutti gli obiettivi che erano stati posti in sede di Programmazione annuale 2019, siano stati ampiamente raggiunti.

Come prescrive l'art. 10 del succitato decreto, il Programma Annuale 2019 è stato regolarmente sottoposto al Consiglio di Circolo, in data 20/06/2019, il quale ha effettuato la verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto nonché lo stato di attuazione del programma annuale.

Sono stati redatti e conservati correttamente i mandati di pagamento e le reversali di incasso, come disciplinano gli artt. 14 – 15 – 16 – 17 – 18 del D.I. 128/2018.

Nelle fatture risultano apposti gli estremi, ove previsto, di presa in carico nel facile consumo o di presa in carico nell'inventario.

Come prescrive la norma, è stato adottato e utilizzato l'Ordinativo Informatico Locale (OIL) per la trasmissione dei mandati e delle reversali all'istituto cassiere, Banco BPM. Nell'ambito del quadro normativo vigente, con il termine Ordinativo Informatico Locale, si intende l'insieme delle risorse informatiche ed organizzative necessarie per automatizzare l'iter amministrativo adottato dalle scuole per l'ordinazione delle entrate e delle spese all'istituto cassiere. In termini funzionali, l'OIL è il complesso di procedure informatiche che permettono di integrare il sistema di contabilità finanziaria della scuola con le procedure del cassiere per consentire fra le stesse un colloquio automatizzato bidirezionale.

L'evidenza elettronica che si ottiene è dotata di validità amministrativa e contabile e sostituisce a tutti gli effetti, i documenti cartacei. Tale garanzia è data dall'uso della firma digitale che permette in modo inequivocabile l'identificazione del sottoscrittore e l'integrità del documento (gli utenti designati alla sottoscrizione digitale sono il Direttore s.g.a. e il Dirigente Scolastico).

Sono stati regolarmente tenuti e compilati i registri e i documenti contabili, come stabilito nell'art. 40 del D.I. 129/2018:

- a) Il programma annuale
- b) giornale di cassa
- c) registri dei partitari delle entrate e delle spese
- d) gli inventari
- e) il registro delle minute spese
- f) il conto consuntivo
- g) il registro del conto corrente postale

Per quanto riguarda l'attività negoziale, disciplinata dal D.I. 129/2018 negli artt. 43 se seguenti, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stati stipulati contratti di assicurazione, prestazioni professionali e contratti per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola.

Per il conferimento degli incarichi al personale esterno ci si è attenuti a quanto previsto nell'apposito regolamento deliberato dal Consiglio di Circolo nella seduta del 26/11/2015.

Per quanto riguarda l'acquisizione di beni e servizi ci si è attenuti a quanto previsto nell'art. 45 del D.I. 129/2018, da quanto previsto dal D. Lgs n. 50/2016 (codice dei contratti pubblici) e ss.mm.ii e dal regolamento deliberato dal Consiglio di Circolo nella seduta del 13/01/2016.

Dal 16 novembre 2018, data di entrata in vigore del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" – pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16/11/2018, il limite di spesa per l'affidamento diretto per l'acquisto di beni e servizi è stato innalzato, dal citato decreto, a €. 10.000,00.

Come prescrive l'art. 1 comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014 n. 190 (legge di stabilità 2015 - Split payment) è stata regolarmente versata all'erario l'IVA, con cadenza mensile.

Sono stati impiantati e tenuti il registro IVA e il registro della fatture.

L'indice annuale di tempestività del pagamento delle fatture rientra abbondantemente nel limite massimo imposto dalla normativa vigente, l'indice trimestrale e l'indice annuale sono stati regolarmente pubblicati all'Albo Digitale e nel settore Amministrazione Trasparente del sito della Direzione Didattica di Vignola, e nel sito del MIUR nell'area Scuola in chiaro.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e.f. 2019 ed i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato dalla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro 15 giorni dalla sua approvazione, affisso all'Albo Digitale e nel settore Amministrazione Trasparente del sito della Direzione Didattica di Vignola www.direzionedidattica-vignola.edu.it e pubblicato nel Portale unico dei dati della scuola, ai sensi dell'art. 1 commi 17 e 136 della Legge 107 del 2015.

Il Dirigente Scolastico

Alessandra Magnanin

