



## **Direzione Didattica di Vignola**

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

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

Codice Fiscale: 80010950360 – Codice Ministeriale: MOEE06000A

---

Prot. n. 3259/A15a

Vignola lì, 02/04/2012

# **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

# **ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO**

# **ANNO FINANZIARIO 2011**

**Redatta dal Dirigente Scolastico**

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

Il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente a quanto disposto dal comma 5 dell'art. 18 del D.I. n. 44 del 01/02/2001, e consegnato al Dirigente Scolastico con nota prot. n. 1046 del 01/02/2012, completo di tutti i documenti.

Il Consuntivo 2011 viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Circolo per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale approvato dal Consiglio di Circolo con delibera del 26 Gennaio 2011.

## INTRODUZIONE

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

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

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

- Conto Finanziario
- Conto Economico
- Conto del Patrimonio

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione vuol rendere conto in modo sintetico e comprensibile della gestione dell'Istituzione Scolastica autonoma "Direzione Didattica di Vignola," e dei risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati, con particolare riferimento al POF e al Programma Annuale 2011, precisando che con le risorse indicate di seguito si è cercato, in generale, di perseguire le finalità del Circolo qui di seguito indicate:

### **Scuola dell'Infanzia (di durata triennale)**

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

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

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

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

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

Alcuni importanti concetti chiave della Scuola dell'infanzia come:

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

### **Scuola Primaria (di durata quinquennale)**

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

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

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

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

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

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

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

Per l'esercizio finanziario 2011, con le risorse indicate di seguito, si è cercato, in generale, di:

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

## VALUTAZIONE DEI RISULTATI DELLA GESTIONE

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

La prima area di intervento, ossia la direzione ed organizzazione dell'istituzione scolastica, si riferisce all'elaborazione e gestione dell'offerta formativa attraverso incarichi, commissioni di lavoro, compiti specifici, referenti 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 state assegnate ai Docenti, agli Assistenti amministrativi e ai collaboratori scolastici per assolvere ai seguenti mandati:

- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività POF – Autodiagnosi di Circolo.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività per l'arricchimento dell'offerta formativa. Documentazione (progetti didattici di Circolo).
- ❖ Funzione Strumentale per verifica/valutazione per l'autodiagnosi del Circolo.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Primarie.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Infanzia.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività informatiche nel Circolo e gestione del sito.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/monitoraggio/documentazione progetto Baloo.
- ❖ Funzione Strumentale per visite e viaggi di istruzione.
- ❖ Funzione strumentale per dislessia (DSA).
- ▶ Incarico Specifico ai collaboratori scolastici per svolgimento attività di primo soccorso.
- ▶ Incarico Specifico ai collaboratori scolastici per supporto agli alunni portatori di handicap nelle loro attività e nella cura alla persona.
- ▶ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per Gestione albo della Direzione Didattica, tenuta registro albo e procedura archiviazione dati esposti.
- ▶ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per pratiche di ricostruzioni di carriera
- ▶ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per predisposizione materiale relativo alla prove INVALSI e alla stesura del POF.

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

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

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

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

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

I principali obiettivi sono pertanto stati raggiunti e traendo conferma dalla loro validità sono stati riproposti anche nel Programma Annuale dell'anno 2012.

## Programmazione iniziale e modifiche in corso di esercizio

Le cifre iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera del 10 febbraio 2011.

In corso d'anno sono state apportate variazioni che hanno determinato al 31 dicembre 2011 la seguente situazione:

### ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale al 01/01/2011	Variazioni	Prev.definit. al 31/12/2011
01	01	Avanzo amministrazione non vincolato	12.922,29	0,00	12.922,29
	02	Avanzo amministrazione vincolato	227.097,35	0,00	227.097,35
02	01	Finanz.Stato – dotazione ordinaria	117.402,00	+ 153.786,28	271.188,28
	04	" " - finanz. vincolati	0,00	+ 3.495,34	3.495,34
03	04	Fin. Regione – altri finanziam. vincolati	0,00	0,00	0,00
04	02	Fin.Enti Loc.- Provincia non vincolati	0,00	+ 327,00	327,00
	03	Fin.Enti Loc.- Provincia vincolati	0,00	+ 1.600,00	1.600,00
	04	Fin.Enti Loc.- Comune non vincolati	0,00	+ 300,00	300,00
	05	" " - Comune vincolati	34.811,05	+ 6.047,60	40.858,65
	06	" " - Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00
05	02	Contributi da privati – fam. vincolati	14.000,00	+ 44.452,33	58.452,33
	03	" " " – altri non vincolati	0,00	0,00	0,00
	04	" " " – altri vincolati	0,00	+ 33.731,50	33.731,50
07	01	Altre entrate- interessi	0,00	+ 617,76	617,76
	04	" " - diverse	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>406.232,69</b>	<b>+ 244.357,81</b>	<b>650.590,50</b>

### SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definit.
A	A01	Funzion.amm.generale	14.925,85	+ 4.817,76	19.743,61
	A02	Funzion.didattico generale	26.130,31	+ 25.774,91	51.905,22
	A03	Spese di personale	128.513,40	+ 153.786,28	282.299,68
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>			<b>169.569,56</b>	<b>+ 184.378,95</b>	<b>353.948,51</b>
P	P03	P. Visite e viaggi di istruzione	5.528,72	+ 8.359,00	13.887,72
	P04	P. Gestione fotocopiatrice e Printer	16.993,95	+ 15.405,93	32.399,88
	P06	P. Autonomia L. 440	9.776,22	0,00	9.776,22
	P07	P. Assicurazione	10.012,33	+ 2.910,82	12.923,15
	P09	P. Pagamento Pasti Docenti	0,00	0,00	0,00
	P13	P. Qualificazione scuola primaria	7.522,12	0,00	7.522,12
	P14	Formazione e aggiornamento	3.429,36	+ 5.497,94	8.927,30
	P15	Progetto alunni diversamente abili	1.620,72	0,00	1.620,72
	P16	Progetto informatica	1.121,49	+ 36.886,71	38.008,20
	P17	Progetti qualificazione infanzia	9.743,67	+ 4.322,40	14.066,07
	P18	Fondo istituzione scolastica doc. e ata	66.304,46	0,00	66.304,46
	P22	Progetto Sicurezza	4.215,69	+ 1.062,50	5.278,19
	P24	Progetto Educazione Alimentare	2.497,94	- 2.497,94	0,00
	P25	Progetto Accoglienza	27.777,58	- 11.468,50	16.309,08
<b>TOTALE PROGETTI</b>			<b>166.544,25</b>	<b>+ 60.478,86</b>	<b>227.023,11</b>
R	R98	Fondo di riserva	500,00	- 500,00	0,00
Z	Z01	Disp. finanziaria da programmare	69.618,88	0,00	69.618,88
<b>TOTALE SPESE</b>			<b>406.232,69</b>	<b>+ 244.357,81</b>	<b>650.590,50</b>

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

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

Il Consiglio di Circolo, come previsto dall'art. 6 del Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001, in data 24/06/2011 ha effettuato la verifica delle disponibilità finanziarie dell'istituto nonché lo stato di attuazione del programma annuale.

## SITUAZIONE FINANZIARIA

L'E.F. 2011 SI E' CONCLUSO CON UN AVANZO COMPLESSIVO D'AMMINISTRAZIONE DI € 150.948,83  
[MOD. J] COSTITUITO DA:

RESIDUI ATTIVI PER	€	48.854,87
RESIDUI PASSIVI PER	€	57.515,04
FONDO CASSA PER	€	159.609,00

SONO STATE RISCOSE SOMME PER € 762.779,69 DI CUI

€ 361.741,38	IN CONTO COMPETENZA
€ 500,00	IN PARTITE DI GIRO
€ 388.774,45	IN CONTO RESIDUI ATTIVI.

SONO STATI EFFETTUATI PAGAMENTI PER € 603.170,69 DI CUI

€ 442.152,03	IN CONTO COMPETENZA
€ 500,00	IN PARTITE DI GIRO
€ 160.518,66	IN CONTO RESIDUI PASSIVI.

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

€ 388.774,45	RESIDUI ATTIVI
€ 160.518,66	RESIDUI PASSIVI

MENTRE PER L'E.F. 2011 SI REGISTRANO COME DIMOSTRA IL MOD. L

€ 48.854,87	RESIDUI ATTIVI
€ 57.515,04	RESIDUI PASSIVI

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011 SI E' CONCLUSO, PERTANTO, CON UN DISAVANZO DI COMPETENZA DI € 89.070,82.

L'ammontare dei residui attivi dell'anno 2011 di € 48.854,87 è così composto:

- € 6.031,50 Fondazione di Vignola finanziamento progetto "Baloo";
- € 10.000,00 Fondazione di Vignola finanziamento progetto "Tana ... Libera ... Tutti";
- € 32.823,37 Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca: somma da incassare dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio per il saldo stipendi supplenti brevi e saltuari anno 2011.

L'ammontare dei residui passivi dell'anno 2011 è di € 57.515,04 ed è così composto:

- € 31.331,19 nei confronti di fornitori e di personale esterno
- € 26.183,85 nei confronti dei dipendenti della scuola

## SITUAZIONE COMPLESSIVA DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

### Residui attivi:

All'inizio dell'anno 2011 i residui attivi ammontavano complessivamente a €. 388.774,45 ed erano così composti:

anno	Aggr.	voce	Beneficiario/oggetto	somma
2006	02	01	M.I.U.R. – fondi anno 2006	230.171,93
2008	02	01	M.I.U.R. – fondi anno 2008	85.365,02
2010	02	01	M.I.U.R. – fondi anno 2010	52.218,02
2010	02	01	M.I.U.R. – fondi a.s. 2010/2011 per flussi immigratori	9.354,87
2010	04	03	Provincia di Modena – 2° rata e saldo progetto “Giovani Baloo crescono”	5.500,00
2010	04	05	Unione Terre di Castelli - finanziamento trascrizione testi alunni ipovedenti a.s. 2010/2011	1.664,61
2010	05	04	Fondazione di Vignola – finanziamento progetto “Baloo – star bene a scuola con gli amici più grandi”	4.500,00

In corso d'anno 2011 si sono avute le seguenti riscossioni per complessivi €. 388.774,45:

anno	Aggr.	voce	Beneficiario/oggetto	somma
2006	02	01	M.I.U.R. – fondi anno 2006	230.171,93
2008	02	01	M.I.U.R. – fondi anno 2008	85.365,02
2010	02	01	M.I.U.R. – fondi anno 2010	52.218,02
2010	02	01	M.I.U.R. – fondi a.s. 2010/2011 per flussi immigratori	9.354,87
2010	04	03	Provincia di Modena – 2° rata e saldo progetto “Giovani Baloo crescono”	5.500,00
2010	04	05	Unione Terre di Castelli - finanziamento trascrizione testi alunni ipovedenti a.s. 2010/2011	1.664,61
2010	05	04	Fondazione di Vignola – finanziamento progetto “Baloo – star bene a scuola con gli amici più grandi”	4.500,00

Al termine dell'anno 2011 risultano incassati tutti i residui attivi, sia quelli precedenti all'anno 2011 che quelli relativi allo stesso anno 2011.

Lo scorso anno si era già avuta una piccola riduzione dei residui attivi “storici” del M.I.U.R., anche se di soli €. 9.444,63, che come indicato nella relazione del Conto Consuntivo 2010 aveva una valenza più politica che prettamente economica, in quanto sembrava di percepire la volontà del M.I.U.R. di arrivare, in un prossimo futuro, a onorare interamente i suoi debiti.

Quest'anno si è verificato proprio quanto percepito e auspicato, il M.I.U.R. ha provveduto a saldare tutti i debiti che aveva contratto con la Direzione Didattica di Vignola.

La ritrovata liquidità permetterà alla Direzione Didattica di Vignola di onorare, a sua volta, i pagamenti nei confronti dei fornitori e del personale in tempi ragionevoli, circa 30 giorni.

I soli crediti rimasti nei confronti del M.I.U.R. sono quelli dell'esercizio 2011, che ammontano a €. **32.823,37**, si auspica che anche questi vengano liquidati in tempi brevi in modo da mantenere intatta la ritrovata liquidità.

**Residui passivi:**

All'inizio dell'anno 2011 i residui passivi ammontavano complessivamente a €. **160.518,67**.

In corso d'anno si è provveduto ad effettuare pagamenti di residui passivi per complessivi €. 160.518,66.

In data 07/04/2011 il Consiglio di Circolo, su proposta del Direttore s.g.a. e del Dirigente Scolastico, ha provveduto a deliberare la radiazione dei seguenti residui passivi per complessivi €. 0,01:

ANNO	CONTO	DEBITORE	IMPORTO RESIDUO	DESCRIZIONE	IMPORTO DA RADIARE	MOTIVO
2010	A02-01	CARTOLERIA ALLADIN	337,71	COMPLETAMENTO ORDINE PROT. N. 8873 DEL 22/10/2010	0,01	MINOR FATTURAZIONE

Al 31/12/2011 risultano pagati tutti i residui passivi.

I soli debiti rimasti sono quelli contratti nell'anno 2011, che ammontano complessivamente a €. 57.515,04



# ENTRATE

Tab. T01 - ENTRATE E.F. 2011

<b>PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2011 [a]</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2011 [b]</b>	<b>ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2011 [c]</b>
406.232,69	650.590,50	410.596,25

Tab. T02 - COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E.F. 2011

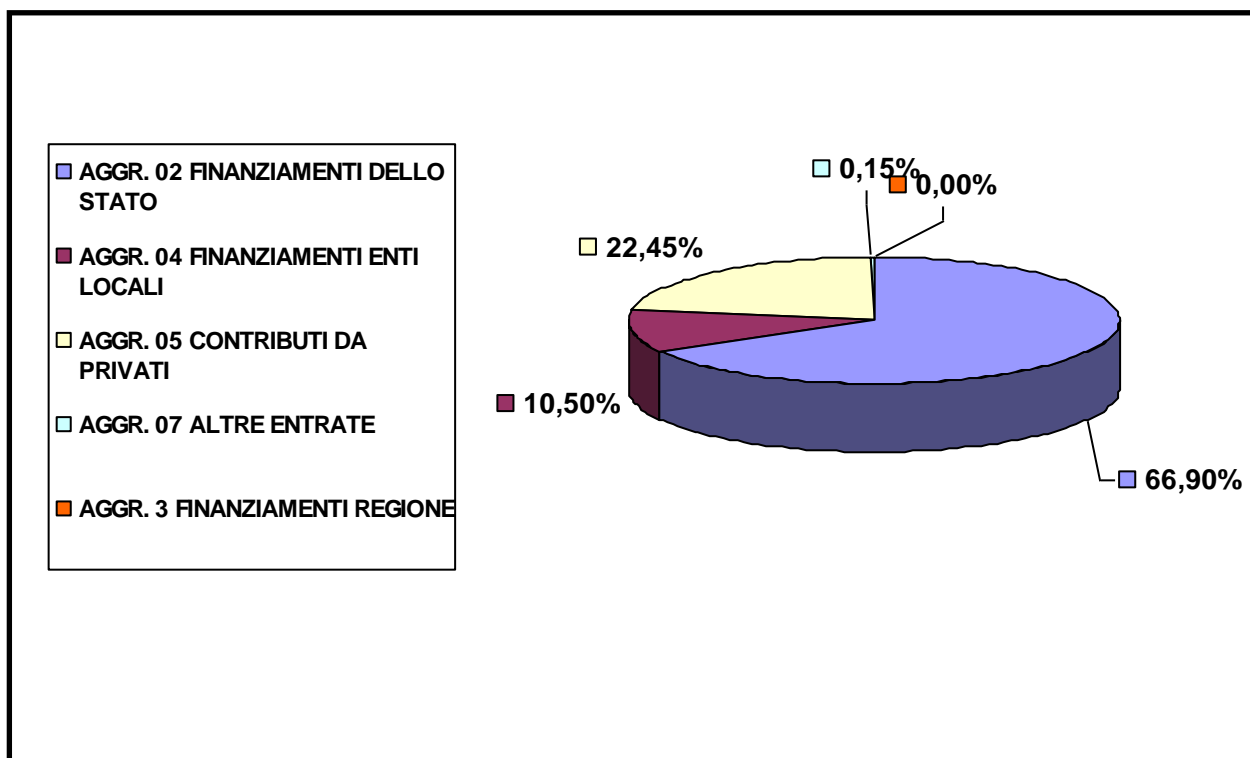
	<b>PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2011 [a]</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2011 [b]</b>	<b>ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2011 [c]</b>
<b>AGGR. 01 Avanzo di amm. presunto</b>	240.019,64	240.019,64	0,00
<b>AGGR. 02 Finanziamenti dello Stato</b>	117.402,00	274.683,62	274.683,62
<b>AGGR. 03 Finanziamento Regione</b>	0,00	0,00	0,00
<b>AGGR. 04 Finanziamento Enti Locali</b>	34.811,05	43.085,65	43.111,04
<b>AGGR. 05 Contributi da privati</b>	14.000,00	92.183,83	92.183,83
<b>AGGR. 07 Altre entrate</b>	0,00	617,76	617,76
<b>TOTALE</b>	<b>406.232,69</b>	<b>650.590,50</b>	<b>410.596,25</b>

LE ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2011 DI €. 410.570,86 RISULTANO COSI' COMPOSTE:

**Tab. T03 COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE ACCERTATE E.F. 2011**

	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
AGGR. 01 Avanzo di amm. presunto	0,00	0,00%
AGGR. 02 Finanziamenti dello Stato	274.683,62	66,90%
AGGR. 03 Finanziamento Regione	0,00	0,00%
AGGR. 04 Finanziamento Enti Locali	43.111,04	10,50%
AGGR. 05 Contributi da privati	92.183,83	22,45%
AGGR. 07 Altre entrate	617,76	0,15%
<b>TOTALE</b>	<b>410.596,25</b>	<b>100 %</b>

**Graf. 01 – COMPOSIZIONE GRAFICA DELLE ENTRATE**



## ANALISI DELLE ENTRATE

Dall'analisi delle entrate alla data del 31/12/2011 risulta che le fonti di finanziamento della Direzione Didattica di Vignola, in ordine di grandezza, sono:

- **FINANZIAMENTI DELLO STATO - DOTAZIONE ORDINARIA (02-01)**  
€ 271.188,28 funzionamento amministrativo e didattico € 16.692,00  
stipendi personale supplente € 245.210,76  
flussi immigratori € 9.285,52
  
- **CONTRIBUTI DA PRIVATI - FAMIGLIE VINCOLATI (05-02)**  
€ 58.452,33 costituiti: dal contributo per l'assicurazione, per le fotocopie, per il pre-scuola e da contributi dei genitori finalizzati a progetti
  
- **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – COMUNE VINCOLATI (04-05) UNIONE TERRE DEI CASTELLI**  
€ 40.884,04 per progetti di qualificazione scuola dell'infanzia e scuola primaria € 8.544,12  
per funzioni miste collaboratori scolastici per al servizio pre-scuola € 18.328,93  
per finanziamento L. 23 del 11/1/96 spese segreteria € 7.938,00  
per rimborso spese trascrizione testi alunni ipovedente € 6.047,60  
maggior incasso trascrizione libri alunni ipovedenti a.s. 2010/2011 € 25,39
  
- **CONTRIBUTI DA PRIVATI – ALTRI VINCOLATI (05-04)**  
€ 33.731,50 costituiti da: Fondazione Vignola Progetto "Imparo a imparare" € 9.200,00  
Fondazione Vignola Progetto "Baloo – star bene a scuola ..." € 6.031,50  
Fondazione Vignola Progetto "Tana ... Libera ... Tutti" € 10.000,00  
B.P.E.R. – contributo previsto in convenzione cassa € 1.000,00  
B.P.E.R. contributo per acquisto LIM € 6.000,00  
AUSL premio concorso "Mangia giusto muoviti con gusto" € 1.000,00  
Leo Club – contributo progetto "Insegnare Citt. e Costituz. ..." € 500,00
  
- **FINANZIAMENTI DELLO STATO – ALTRI VINCOLATI (02-04)**  
€ 3.495,34 costituiti da: finanziamento per educazione sicurezza stradale € 482,84  
finanziamento per giornata seminariale del 28-05-2011 € 1.500,00  
MIUR rimborso spese autobus visita del 3/12/2010 € 450,00  
finanziamento per medico competente € 1.062,50
  
- **FINANZIAMENTI ENTI LOCALI – PROVINCIA VINCOLATI (04-03)**  
€ 1.600,00 costituiti da: finanziamento progetto in rete con istituto Levi € 1.600,00
  
- **ALTRE ENTRATE INTERESSI (07-01)**  
€ 617,76 costituiti da: interessi attivi su c/c bancario e postale € 617,76
  
- **FINANZIAMENTI ENTI LOCALI – PROVINCIA NON VINCOLATI (04-02)**  
€ 327,00 costituiti da: incentivazione turismo nell'Appennino € 327,00
  
- **FINANZIAMENTI ENTI LOCALI – COMUNE NON VINCOLATI (04-04)**  
€ 300,00 costituiti da: Comune Spilamberto – premio maratona € 300,00

**Tab. T04 Entrate E.F. 2011 – Ordine di grandezza in sintesi**

02 Finanziamenti dello Stato	05 Contributi da privati	04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	07 Altre entrate	03 Finanziamenti della Regione
274.683,62	92.183,83	43.111,04	617,76	0,00

Queste fonti di finanziamento per un totale accertato di €. 410.596,25 rappresentano complessivamente il 100% delle entrate.

## SPESE

### Attività

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

#### **A01 “Funzionamento Amministrativo Generale”**

Programmazione iniziale	14.925,85
Variazioni	+ 4.817,76
Programmazione definitiva	19.743,61
Somma impegnata	19.445,10
Residua disponibilità finanziaria	298,51

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

- Rimborso genitori plesso Mazzini delle spese laboratorio informatica €. 2.700,00;
- contributo della Banca B.P.E.R.. €. 1.000,00;
- interessi bancari €. 617,76;
- imputazione fondo di riserva €. 500,00;

La spesa complessiva a carico di questa attività è stata di €. 19.334,60.

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

- €. 664,00 linea telefonica ADSL, Telecom Italia, per il collegamento internet degli uffici della direzione, della sala docenti e del laboratorio di informatica del plesso Mazzini ;
- €. 3.242,44 spese per invio corrispondenza, fascicoli personali dei dipendenti e rimborso al Comune di Vignola delle spese di invio telegrammi, rimborso alla banca delle spese per i bollettini postali;
- €. 150,00 Canone annuale per adesione alla rete delle scuole della Provincia di Modena denominata RISMO;
- €. 43,99 Canone annuale per spazio web per sito della scuola [www.direzionedidattica-vignola.it](http://www.direzionedidattica-vignola.it);
- €. 100,80 Canone annuale per i servizi informatici gestionali della ditta Mediasoft;
- €. 2.273,04 Spesa per l'acquisto degli SMS e del canone annuale per il servizio. Nel 2009 la scuola si è dotata di un sistema per l'invio delle e-mail e degli SMS, che vengono utilizzati per le comunicazioni

urgenti ai genitori e al personale della scuola, inoltre vengono utilizzati gli SMS anche per le nomine dei supplenti, in quanto il Ministero ha previsto per la convocazione dei supplenti anche la possibilità dell'invio dell'SMS con avviso di ricezione o dell'e-mail con avviso di ricezione (comma 4 dell'art. 11 DM n. 56 del 28/05/2009);

- €. 540,00 per l'aggiornamento e la formazione del personale amministrativo sulla privacy e la nomina di un amministratore di sistema;
- €. 3.153,76 acquisto di materiale di cancelleria, cartucce e toner per le stampanti degli uffici.
- €. 1.509,84 stampa del Piano dell'Offerta Formativa a.s. 2011/2012;
- Sono stati acquistati n. 6 libri di amministrazione ed è stato rinnovato l'abbonamento alle riviste di amministrazione: "L'Educatore", "Notizie della Scuola" e "Amministrare la scuola", inoltre è stato effettuato l'abbonamento alla newsletter Tuttoscuola Focus; per una spesa complessiva di €. 606,00;
- La sentenza della Corte Costituzionale del 7 Giugno 2010 n. 207, (che ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'art. 17 comma 23, lettera e) del decreto-legge 1° luglio 2009, n. 78, convertito dalla legge 3 agosto 2009, n. 102, nella parte in cui aggiunge, all'articolo 71 del D.L. 112/2008 i commi cinque-bis e cinque-ter) ha posto a carico del richiedente l'onere delle visite fiscali. Pertanto si è provveduto a liquidare alle Aziende USL le spese per le visite fiscali richieste dalla nostra Direzione Didattica per gli anni 2010 e 2011. La spesa sostenuta è stata complessivamente di €. 5.421,31.
- Considerato che le attrezzature informatiche in dotazione agli uffici di segreteria cominciano a sentire il peso degli anni e l'uso intensivo a cui sono sottoposte peggiora la situazione, si è dovuto provvedere ad effettuare delle riparazioni e sono state sostituite le seguenti attrezzature che non erano più riparabili: hard-disk del server, stampante laser e un personal computer, inoltre è stato acquistato un software per la gestione dei file in PDF; complessivamente la spesa sostenuta è stata di €. 1.109,74;

## **A02 "Funzionamento Didattico Generale"**

Programmazione iniziale	26.130,31
Variazioni	+ 25.774,91
Programmazione definitiva	51.905,22
Somma impegnata	38.226,73
Residua disponibilità finanziaria	13.678,49

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

- assegnazione dell'Ufficio XII Ambito Territoriale di Modena di €. 320,00 per educazione stradale;
- finanziamento Provincia di Modena per progetto "Insegnare cittadinanza e costituzione ...." €. 1.600,00;
- finanziamento del Leo Club per progetto "Insegnare cittadinanza e costituzione ...." €. 500,00;
- finanziamento Fondazione per progetto "Baloo" €. 6.031,50;
- rimborso genitori Mazzini spese laboratorio informatica €. 113,29
- delibera Consiglio di Circolo del 14/10/2011 ,proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 8858 del 24/10/2011, di stornare la somma di €. 1.968,50 dal progetto P25 "Accoglienza" a favore del progetto A02-008 Baloo.
- finanziamento Comune di Vignola per trascrizione libri per alunni ipovedenti a.s. 2011/2012 €. 6.047,60;
- fondi per incentivazione turismo nell'Appennino €. 77,00
- assegnazione del M.I.U.R. di €. 162,84 per educazione stradale;
- finanziamenti di genitori derivanti dai ricavi delle feste €. 8.954,18;

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

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

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

La spesa complessiva dell'Attività A02 ammonta a €. 38.226,73 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – funzionamento didattico generale alunni	19.758,80
002 – educazione stradale	399,60
005 – amico libro	50,00
007 – “Insegnare cittadinanza e costituzione ...”	2.213,29
008 – Baloo	9.535,01
009 – emergenza matematica	0,00
010 – proventi festa Potter	717,91
011 – proventi festa Rodari	1.799,10
012 – proventi festa Peter Pan	127,00
013 – proventi festa Mandelli	302,50
014 – proventi festa Collodi	479,98
015 – proventi festa Andersen	1.058,64
016 – proventi festa Mago di Oz	1.707,90
017 – proventi festa Barozzi	0,00
018 – proventi festa Calvino	0,00
019 – proventi festa Moro	0,00
020 – proventi festa Mazzini	77,00

- Sottoprogetto 001 “Funzionamento didattico generale alunni”: con questo sottoprogetto è stato acquistato tutto il materiale di facile consumo necessario per la didattica, come: cartelloni, pennarelli, cartucce per le stampanti, carta, ecc.... Con il finanziamento finalizzato dell’Unione Terre di Castelli si è provveduto alla trascrizione dei libri di testo per alcuni bambini ipovedenti.  
Da quest’anno si è provveduto a stampare presso una tipografia i “patti di corresponsabilità educativa”, questo ha permesso di fornirgli una veste grafica migliore e più formale. I patti coinvolgono tutti gli alunni della Direzione Didattica. Complessivamente sono di 8 tipi diversi, uno per ogni anno di scuola primaria e uno per ogni anno di scuola dell’infanzia, vengono sottoscritti dal Dirigente Scolastico, dagli insegnanti e dai genitori.
- Sottoprogetto 002 “Educazione stradale”: si è provveduto ad acquistare un videoproiettore da utilizzare per le lezioni di educazione stradale.
- Sottoprogetto 005 “amico libro” si sono acquistate 10 copie del libro “La Signora Costy”.
- Sottoprogetto 007 “Insegnare cittadinanza e costituzione nel 150° anniversario dell’Unità d’Italia”, per la realizzazione di questo progetto sono state sostenute le seguenti spese:  
presso la tipografia sono state stampate n. 4.800 bandiere di carta dell’Italia da collocare nei balconi e nelle finestre di tutti i plessi della Direzione Didattica di Vignola e nelle abitazioni degli alunni;  
sono stati realizzati n. 400 DVD con le foto delle scuole imbandierate e con le foto presentate dai partecipanti al concorso fotografico che è stato realizzato;  
sono stati stampati presso la tipografia n. 1.780 passaporti della Buona Educazione da consegnare a tutti gli alunni della Direzione Didattica.
- Sottoprogetto 008 “Baloo”: il progetto Baloo si divide in due parti “Giovani Baloo crescono” e “Baloo 2”. “Giovani Baloo crescono” viene realizzato insieme all’Istituto Superiore “Levi” di Vignola, si utilizzano loro studenti da affiancare ad alunni stranieri della Direzione Didattica in difficoltà di inserimento per la lingua. “Baloo 2” si utilizzano studenti universitari, per alcune ore alla settimana, da affiancare sempre ad alunni della Direzione Didattica in difficoltà di inserimento ed integrazione.
- Sottoprogetti da 010 a 020 “Proventi feste ...” I genitori versano nel sottoprogetto relativo al loro plesso i proventi che hanno ottenuto dallo svolgimento delle feste o di varie attività da loro realizzate. Questi fondi vengono utilizzati esclusivamente per acquisti di beni e attrezzature relativi a quel determinato plesso. E’ un supporto molto importante questo che viene dato alla didattica in quanto con gli esigui fondi ministeriali non siamo in grado di sopperire a tutte le necessità della scuola.

### **A03 “Spese di Personale”**

Programmazione iniziale	128.513,40
Variazioni	+ 153.786,28
Programmazione definitiva	282.299,68
Somma impegnata	267.166,99
Residua disponibilità finanziaria	15.132,69

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

- finanziamenti M.I.U.R. per stipendi personale supplente €. 144.500,76;
- finanziamento M.I.U.R. per flussi immigratori a.s. 2011/2012 €. 9.285,52;

La spesa complessiva dell'Attività A03 ammonta a €. 267.166,99 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – spese supplenze personale docente	214.431,70
002 – spese supplenze personale ATA	30.779,06
003 – spese funzioni strumentali docenti	0,00
004 – spese incarichi specifici ATA	4.765,23
005 – spese indennità di direzione	0,00
006 – spese flussi migratori	16.076,86
007 – spese lavori di gruppo scuola infanzia	0,00
008 – spese ore eccedenti per sostituzione docenti	1.114,14
009 - spese di personale per progetti vari	0,00

La spesa per le supplenze temporanee è praticamente rimasta invariata nei confronti dell'anno precedente, anche se rimane molto rilevante, bisogna però sempre rapportarla all'elevato numero del personale docente e ata in servizio presso questa Direzione Didattica, che ammontano a circa 215 unità.

Sono stati liquidati gli incarichi specifici del personale ATA relativi al periodo settembre/dicembre 2010, in quanto dal 01/01/2011 vengono liquidati tramite la funzione del cedolino unico presso l'S.P.T..

La spesa sostenuta con i fondi dei flussi immigratori per l'a.s. 2010/2011 è stata liquidata al personale docente che ha svolto ore aggiuntive di insegnamento per gli alunni stranieri con difficoltà linguistica. I finanziamenti per i flussi immigratori a.s. 2011/2012 sono stati inseriti nella contrattazione di istituto 2011/2012 e verranno impegnati nell'anno 2012.

Le ore eccedenti sono state liquidate fino all'esaurimento delle economie giacenti nel programma annuale, le restanti sono state liquidate tramite la funzione del cedolino unico presso l'S.P.T..

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

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

## **Progetti**

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

### **P03 “Visite e Viaggi di Istruzione”**

Programmazione iniziale	5.528,72
Variazioni	+ 8.359,00
Programmazione definitiva	13.887,72
Somma impegnata	9.442,81
Residua disponibilità finanziaria	4.444,91

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

- finanziamento da parte dei genitori per €. 7.659,00
- Provincia di Modena incentivazione turismo nell'Appennino €. 250,00
- M.I.U.R. finanziamento di €. 450,00 per rimborso spese noleggio autobus per partecipare al Salone della Giustizia del 03/12/2010

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 9.442,81.

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

Nel mese di settembre 2010, dopo aver effettuato gara di appalto, è stata individuata la Ditta E.B. di Vignola per il noleggio degli autobus per l'a.s. 2010/2011.

#### **P04 “Gestione fotocopiatrici e printer”**

Programmazione iniziale	16.993,95
Variazioni	+ 15.405,93
Programmazione definitiva	32.399,88
Somma impegnata	15.635,82
Residua disponibilità finanziaria	16.764,06

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

- Finanziamento da parte dei genitori di €. 15.405,93.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 15.635,82.

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

In data 21/03/2011, dopo aver svolto gara di appalto, è stata assegnata alla ditta Corporate Express la fornitura della carta da fotocopiatrice fino al 31/12/2011, con la condizione del mantenimento del prezzo concordato fino alla scadenza.

Sono state sostenute le seguenti spese:

- Contratto noleggio delle 10 fotocopiatrici €. 7.782,44
- Carta per fotocopiatrice €. 7.853,38

#### **P06 “Autonomia”**

Programmazione iniziale	9.776,22
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	9.776,22
Somma impegnata	1.057,14
Residua disponibilità finanziaria	8.719,08

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 1.057,14 ed è suddivisa nei seguenti due sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – autonomia L. 440	800,00
002 – Marcatempo	257,14

**Nel sottoprogetto “001 autonomia L. 440”** Sono state liquidate le seguenti attività:

E' stato assegnato l'incarico al sig Favret di realizzare una piattaforma e-learning utilizzabile da parte del personale della Direzione Didattica di Vignola per la costante formazione e per la consultazione di materiale didattico. La spesa sostenuta è di €. 800,00.

**Nel sottoprogetto “002 Marcatempo”** sono inserite le spese per la linea telefonica Vodafone, che quest'anno ammontano a €. 257,14, dedicata al sistema di rilevamento delle presenze del personale ATA. In tutti i plessi sono installati lettori di tessere magnetiche che trasmettono periodicamente, tramite una linea telefonica dedicata, i dati al server centrale che è collocato in segreteria.

#### **P07 “Assicurazione”**

Programmazione iniziale	10.012,33
Variazioni	+ 2.910,82
Programmazione definitiva	12.923,15
Somma impegnata	12.368,00
Residua disponibilità finanziaria	555,15

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

- Finanziamento di genitori e personale per assicurazione a.s. 2011/2012 per €. 2.910,82;



La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 12.368,00.

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

La quota pro capite per l'a.s. 2011/2012 è la seguente:

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

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

La spesa per il conguaglio 2009/2010 è stata di €. 398,00, la spesa per le polizze dell' a.s. 2011/2012 è stata €. 11.970,00.

L'eventuale conguaglio per l'a.s. 2010/2011 non è ancora stata comunicato dall'assicurazione, se necessario sarà liquidato nel 2012.

### **P09 "Pagamento pasti docenti"**

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

Quest'anno il Ministero, pur richiedendo la rilevazione di pasti forniti al personale docente nell'anno 2011 tramite il sistema informatico SIDI, non ha ancora assegnato i relativi fondi.

La somma che sarà versata alla Direzione Didattica da parte del M.I.U.R. sarà poi integralmente versata all'Unione Terra di Castelli, gestrice del servizio mensa per conto del Comune di Vignola, per pagare i pasti che il personale docente di scuola primaria e dell'infanzia ha fruito nell'arco dell'anno solare 2011.

### **P13 "Qualificazione scuola primaria"**

Programmazione iniziale	7.522,12
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	7.522,12
Somma impegnata	5.593,60
Residua disponibilità finanziaria	1.928,52

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 5.593,60 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – Amici del museo	1.000,00
002 – Ritmo e Movimento	2.343,60
003 - L'opera lirica una storia in musica	2.250,00
004 – Progetti vari	0,00

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

#### **Nel sottoprogetto "001 – Amici del museo"**

è stato liquidato il progetto "Conosciamo il nostro museo" a.s. 2010/2011 realizzato dall'Associazione Al Palesi di Vignola con un costo di €. 1.000,00. Il progetto è stato rivolto a n. 10 classi terze della scuola primaria e prevedeva 5 incontri per ogni classe.

#### **Nel sottoprogetto "002 – Ritmo e Movimento"**

Il Circolo Musicale Bononcini di Vignola ha realizzato il progetto di educazione musicale per la scuola primaria a.s. 2010/2011 con una spesa di €. 2.343,60. Il progetto prevedeva sette incontri di un ora per ognuna delle 9 classi quinte di scuola primaria.

#### **Nel sottoprogetto "003 – L'opera lirica una storia in musica"**

Con l'Associazione Onlus Amici della Musica di Modena è stato realizzato un progetto di educazione musicale rivolto alle 10 classe quarte di scuola primaria. Il progetto del costo di €. 2.250,00 era strutturato nel seguente modo:

una lezione concerto, una lezione a classe di un'ora e tre lezioni per gruppo di due classi per volta.

#### **Nel sottoprogetto "004 – Progetti vari"**

Nessuna attività e spesa è stata effettuata.

### **P14 "Formazione e aggiornamento"**

Programmazione iniziale	3.429,36
Variazioni	+ 5.497,94
Programmazione definitiva	8.927,30
Somma impegnata	8.167,53
Residua disponibilità finanziaria	759,77

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

- assegnazione dell'Ufficio XII Ambito Territoriale di Modena di €. 1.500,00 per realizzazione di materiale didattico di supporto al seminario del 28/05/2011
- delibera Consiglio di Circolo del 07/04/2011, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 2503 del 22/03/2011, di stornare la somma di €. 1.500,00 dal progetto P25 "Accoglienza" a favore del progetto P14 "Formazione e aggiornamento".
- delibera Consiglio di Circolo del 04/10/2011, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 7700 del 26/09/2011, di stornare la somma di €. 2.497,94 dal progetto P24 "Educazione alimentare" a favore del progetto P14 "Formazione e aggiornamento".

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 8.167,53.

Nell'anno 2011 sono stati realizzati i seguenti corsi di aggiornamento o attività seminariali:

- Su incarico dell'Ufficio Scolastico Provinciale, il quale ha anche finanziato l'iniziativa, è stato realizzato il seminario del 15/01/2011 con titolo "Il tempo pieno nella scuola modenese", sono stati sostenuti i costi dei relatori per €. 936,28.
- È stato realizzato un corso di formazione sull'uso delle Lavagne Interattive Multimediali rivolto a tutti i docenti della scuola, la spesa del docente relatore è stata €. 275,25.
- Su incarico dell'Ufficio Scolastico Provinciale, il quale ha anche finanziato l'iniziativa, è stato realizzato un DVD da consegnare ai partecipanti del seminario del 28/05/2011 "Gruppo di lavoro per creare, sostenere e valorizzare buone pratiche didattiche nelle scuole dell'infanzia statali". Sono state sostenute le spese per la progettazione del DVD e per la stampa di 800 copie del DVD stesso, costo complessivo €. 1.488,75.
- Si è realizzato il corso di aggiornamento "D.D.D.: Dislessia, Disgrafia, Discalculia", i costi sostenuti sono stati relativi a:
  - €. 1.251,00 per i due relatori
  - €. 1.775,00 per l'acquisto di n. 71 copie del libro "I neuroni della lettura" da consegnare ai partecipanti al corso.
- E' stato realizzato il corso di aggiornamento "Buone pratiche didattiche nella scuola dell'infanzia", il costo sostenuto per i 5 relatori è stato di €. 813,75.
- E' stato realizzato il corso di aggiornamento "Ri-flettere sulla didattica della matematica/italiano nella scuola primaria", il costo sostenuto per i due relatori è stato di €. 1.627,50.

### **P15 "Alunni H"**

Programmazione iniziale	1.620,72
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	1.620,72
Somma impegnata	1.480,77
Residua disponibilità finanziaria	139,95

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €.1.480,77.

Sono state acquistate n. 19 chiavette USB e 16 raccoglitori ad anelli, da consegnare alle docenti di sostegno, per raccogliere il materiale degli alunni seguiti da loro seguiti, costo €. 202,74.

Si è provveduto al pagamento della quota annuale per la rete di scuole realizzata nei Comuni del distretto di Vignola per il supporto agli alunni disabili, è stata pagata la quota dell'a.s. 2010/2011 di €. 100,00 e quella per l'a.s. 2011/2012 di €. 200,00.

Acquistato inoltre: materiale di consumo per gli alunni per €. 138,49, 5 licenze di un software specifico per alunni disabili "Symwriter" per €. 512,20, materiale didattico per alunni con difficoltà visive per €. 327,34.

## **P16 “Informatica”**

Programmazione iniziale	1.121,49
Variazioni	+ 36.886,71
Programmazione definitiva	38.008,20
Somma impegnata	35.261,10
Residua disponibilità finanziaria	2.747,10

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

- Finanziamento della Fondazione di Vignola per il Progetto “Imparo a imparare” di €. 9.200,00;
- Delibera Consiglio di Circolo del 07/04/2011 ,proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 1903 del 03/03/2011, di stornare la somma di €. 5.500,00 dal progetto P25 “Accoglienza” al progetto P16 “Informatica”.
- Finanziamento della Fondazione di Vignola per il Progetto “Tana ... Libera ... Tutti” €. 10.000,00.
- Rimborso genitori plesso Mazzini delle spese laboratorio informatica €. 2.186,71;
- Delibera Consiglio di Circolo del 04/10/2011 ,proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 7658 del 26/09/2011, di stornare la somma di €. 2.000,00 dal progetto P25 “Accoglienza” al progetto P16 “Informatica”.
- Contributo della Banca Popolare Emilia Romagna di €. 6.000,00 per acquisto di LIM.
- Delibera Consiglio di Circolo del 14/11/2011 ,proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 9630 del 12/11/2011, di stornare la somma di €. 2.000,00 dal progetto P25 “Accoglienza” al progetto P16 “Informatica”.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 35.261,10.

Le spese hanno riguardato:

- €. 15.480,00 acquisto presso la Ditta La Meccanografica (Cremona) di n. 6 Lavagne Interattive Multimediali complete di computer portatile e videoproiettore. Questo acquisto è stato effettuato con il contributo finanziario della Fondazione di Vignola di €. 9.200,00 e con finanziamenti della Direzione Didattica.
- €. 293,40 acquisto di n. 3 fax con relative cartucce.
- €. 790,80 acquisto di n.1 computer portatile
- €. 1.000,00 acquisto di n. 8 monitor LCD 19”.
- €. 11.834,45 acquisto degli arredi e delle attrezzature informatiche per la realizzazione delle tane della lettura nei plessi di scuola primaria di “Calvino” e di “Barozzi”. Questo progetto denominato “Tana ... Libera ... Tutti” è stato finanziato con €. 10.000,00 dalla Fondazione di Vignola e con finanziamenti della Direzione Didattica.
- €. 5.862,45 acquisto presso la Ditta La Meccanografica (Cremona) n. 2 Lavagne Interattive Multimediali complete di computer portatile e videoproiettore, inoltre sono stati acquistati altri 3 computer portatili. Questo acquisto è stato effettuato con il contributo finanziario della Banca Popolare dell’Emilia Romagna di €. 6.000,00.

## **P17 “Qualificazione scuola dell’infanzia”**

Programmazione iniziale	9.743,67
Variazioni	+ 4.322,40
Programmazione definitiva	14.066,07
Somma impegnata	13.614,85
Residua disponibilità finanziaria	451,22

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

- finanziamento dei genitori per lo svolgimento dei corsi di nuoto €. 4.322,40;

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 13.614,85 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – Danza, musica, canto e movimento dei popoli del mondo	2.571,45
002 – progetti vari	11.043,40

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

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

la Sig.ra Girotti Rossana ha realizzato il progetto rivolto agli alunni di 3 anni della scuola dell'infanzia del Circolo, le attività sono state suddivise in gruppi/sezione e si svolte con un intervento settimanale per sette incontri per ogni gruppo di bambini, il totale complessivo è stato di 79 ore per un costo di €. 2.571,45.

**Nel sottoprogetto “002 – progetti vari”**

Una sezione del plesso Rodari e due sezioni del plesso Mago di Oz hanno effettuato presso la piscina comunale di Vignola dei corsi di nuoto. La spesa sostenuta, interamente a carico dei genitori, è stata relativa al noleggio dell'autobus per il trasporto scuola/piscina e ritorno per €. 1.560,00 e alla spesa per gli istruttori di nuoto del Circolo Polivalente Olimpia di Vignola per €. 2.762,40

Il giorno 04/11/2011 si è svolta la cerimonia dell'Alzabandiera presso il cortile della Direzione Didattica di Vignola a cui hanno partecipato tutti gli alunni, i docenti e il personale ATA del plesso Mazzini con la presenza della Senatrice Mariangela Bastico e del Sindaco Daria Denti. Durante la cerimonia il corpo bandistico di Castelvetro ha realizzato l'accompagnamento musicale. La spesa sostenuta per la banda è stata €. 250,00.

E' stato inserito l'impegno per il progetto “Documentazione/narrazione di buone pratiche didattiche”, è realizzato dalla Sig.ra Amidei Anna Maria nell'arco dell'a.s. 2011/2012, consiste nella raccolta di buone pratiche educativo-didattiche particolarmente significative, in formato digitale, da mettere a disposizione delle insegnanti del Circolo anche tramite il sito internet della scuola. L'impegno di spesa è di €. 4.991,00.

E' stato inserito l'impegno per il “progetto genitori”, realizzato dal CEIS Fondazione di Modena nell'a.s 2011/2012. Il progetto si svilupperà con un incontro preliminare con i genitori rappresentanti di classe in modo da valutare i bisogni dei genitori per proporre poi risposte, nei tre incontri successivi, a situazioni specifiche che tengano conto della realtà in cui si inserisce il percorso formativo. L'impegno di spesa è di €. 1.480,00.

**P18 “Fondo istituzione scolastica Docenti e Ata”**

Programmazione iniziale	66.304,46
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	66.304,46
Somma impegnata	66.304,46
Residua disponibilità finanziaria	0,00

La spesa complessiva a carico di questo progetto è di €. 66.304,46.

Sono stati liquidati, fino all'esaurimento delle economie giacenti nel programma annuale e derivanti dai fondi assegnati dal MIUR per il periodo settembre/dicembre 2010 più parte delle economie avute al 31/08/2010, i compensi relativi al Fondo dell'Istituzione Scolastica previsti nel contratto integrativo di scuola siglato in data 06 Dicembre 2010, con l'acquisizione del parere favorevole del collegio dei revisori dei conti in merito alla compatibilità finanziaria. Terminati questi fondi gli ulteriori compensi previsti dalla contrattazione integrativa di istituto 2010/2011 sono stati comunicati alla Direzione Territoriale Economia Finanze la quale ha provveduto alla liquidazione tramite il cedolino unico.

**P22 “Sicurezza”**

Programmazione iniziale	4.215,69
Variazioni	+ 1.062,50
Programmazione definitiva	5.278,19
Somma impegnata	5.222,08
Residua disponibilità finanziaria	56,11

Le variazioni intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Finanziamento per spesa medico competente anno 2011 €. 1.062,50;

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 5.222,08.

La Direzione Didattica ha nominato come medico competente per l'anno 2011, la Dott.ssa Monduzzi Giorgia, la quale per la sua prestazione ha richiesto un compenso lordo di €. 1.062,50. L'Ufficio Scolastico Provinciale di Modena per il tramite dell'ITAS “Selmi” di Modena, ha finanziato interamente la spesa.

E' stata nominata una persona qualificata esterna come RSPP, l'Ing. Buccheri Giuseppe, il quale ha svolto inoltre la funzione di formatore per i responsabili della sicurezza dei vari plessi. Svolgerà, inoltre, attività di consulenza per tutti gli obblighi previsti dalla normativa vigente sulla sicurezza, Decreto Legislativo n. 81 del 08/04/2008. l'incarico con l'Ing. Buccheri Giuseppe ha una durata triennale dal 01/02/2010 al 31/01/2013. La spesa sostenuta per l'anno 2011 è stata di €. 4.159,58.

## **P24 "Educazione alimentare"**

Programmazione iniziale	2.497,94
Variazioni	- 2.497,94
Programmazione definitiva	0,00
Somma impegnata	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Le variazioni intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Delibera Consiglio di Circolo del 04/10/2011, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 7700 del 26/09/2011, di stornare la somma di €. 2.497,94 dal progetto P24 "Educazione alimentare" al progetto P14 "Aggiornamento".

## **P25 "Accoglienza"**

Programmazione iniziale	27.777,58
Variazioni	-11.468,50
Programmazione definitiva	16.309,08
Somma impegnata	680,09
Residua disponibilità finanziaria	15.628,99

Le variazioni intervenute in questo progetto sono dovute a:

- Delibera Consiglio di Circolo del 14/11/2011 ,proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 9630 del 12/11/2011, di stornare la somma di €. 2.000,00 dal progetto P25 "Accoglienza" al progetto P16 "Informatica".
- Delibera Consiglio di Circolo del 07/04/2011 ,proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 1903 del 03/03/2011, di stornare la somma di €. 5.500,00 dal progetto P25 "Accoglienza" al progetto P16 "Informatica".
- Delibera Consiglio di Circolo del 04/10/2011 ,proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 7658 del 26/09/2011, di stornare la somma di €. 2.000,00 dal progetto P25 "Accoglienza" al progetto P16 "Informatica".
- delibera Consiglio di Circolo del 07/04/2011, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 2503 del 22/03/2011, di stornare la somma di €. 1.500,00 dal progetto P25 "Accoglienza" a favore del progetto P14 "Formazione e aggiornamento".
- delibera Consiglio di Circolo del 14/11/2011, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 8858 del 24/10/2011, di stornare la somma di €. 1.968,50 dal progetto P25 "Accoglienza" a favore del progetto A02-008 "Baloo".
- Contributo dei genitori per servizio di pre-scuola €. 1.500,00.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di €. 680,09.

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 collaboratori scolastici in servizio presso la Direzione Didattica.

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

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

Il personale coinvolto è liquidato con i fondi erogati dall' Unione Terre di Castelli in base alle ore svolte, il costo sostenuto per l'a.s. 2010/2011 è di €. 680,09.

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

### **R98 “Fondo di riserva”**

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

Il fondo di riserva di €. 500,00 con delibera del Consiglio di Circolo del 19 Ottobre 2011, proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 8630 del 19/10/2011, è stato interamente destinato all'Attività A01-001.

### **Aggregato Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”**

Situazione iniziale	69.618,88
Variazioni	0,00
Situazione definitiva	69.618,88

Come previsto dalla nota del MIUR prot. n. 10773 del 11/11/2010 “Programma Annuale 2011 PA11” che al punto SPESE riportava: “Si ribadisce che una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato venga opportunamente inserita nell'aggregato Z “disponibilità da programmare”, si era provveduto ad accantonare nella disponibilità finanziaria da programmare la somma di €. 69.618,88.

La somma non copriva interamente i residui attivi nei confronti dello Stato, che all'inizio del 2011 ammontavano a €. 377.109,84, ma era la somma più alta possibile da accantonare che non pregiudicasse il regolare funzionamento dell'attività didattica.

Questa somma era composta dai seguenti fondi:

- €. 60.216,07 economia del fondo dell'istituzione scolastica
- €. 9.402,81 economia delle funzioni strumentali.

In corso dell'anno finanziario 2011 non è stata apportata alcuna modifica a questo accantonamento “forzoso”.

Come accennato in precedenza, a pagina 7, nel corso dell'anno finanziario sono stati incassati tutti i residui attivi che avevamo nei confronti dello Stato, €. 377.109,84, pertanto nel programma annuale per l'esercizio finanziario 2012 non saremmo più obbligati ad accantonare delle risorse nella disponibilità finanziaria da programmare.

La somma accantonata di €. 69.618,88 confluirà nell' avanzo di amministrazione e sarà utilizzata nell'anno 2012 per liquidare parte dei compensi relativi al FIS a.s. 2011/2012.

## Definizione composizione Avanzo di Amministrazione

Attività/Progetto	descrizione	Importo vincolato	Importo non vincolato
A01-001	Funzionamento amm.vo generale segreteria	298,51	0,00
A02-001	Funzionamento didattico generale alunni	0,00	2.707,48
A02-002	Educazione stradale	175,09	0,00
A02-005	Amico libro	0,00	110,61
A02-007	"Insegnare cittadinanza e costituzione nel 150° anniversario dell'Unità d'Italia"	0,00	0,00
A02-008	Baloo	184,91	0,00
A02-009	Emergenza matematica	400,00	0,00
A02-010	Proventi festa Potter	206,10	0,00
A02-011	Proventi festa Rodari	261,18	0,00
A02-012	Proventi festa Peter Pan	784,80	0,00
A02-013	Proventi festa Mandelli	318,70	0,00
A02-014	Proventi festa Collodi	1.339,40	0,00
A02-015	Proventi festa Andersen	904,66	0,00
A02-016	Proventi festa Mago di Oz	1.571,92	0,00
A02-017	Proventi festa Barozzi	122,89	0,00
A02-018	Proventi festa Calvino	719,85	0,00
A02-019	Proventi festa Moro	3.843,00	0,00
A02-020	Proventi festa Mazzini	27,90	0,00
A03-001	Supplenze personale docente	0,00	0,00
A03-002	Supplenze personale ATA	0,00	0,00
A03-003	Funzioni strumentali docenti	0,00	0,00
A03-004	Incarichi specifici ATA	0,00	0,00
A03-005	Indennità direzione d.s.g.a.	0,00	0,00
A03-006	Flussi migratori	12.375,49	0,00
A03-007	Lavori di gruppo scuole infanzia	2.699,15	0,00
A03-008	Ore eccedenti sostituzione docenti	0,00	4,64
A03-009	Progetti vari	0,00	53,41
P03-001	Visite e viaggi di istruzione	4.444,91	0,00
P04-001	Gestione fotocopiatrice e printer	16.764,06	0,00
P06-001	Autonomia L. 440	8.434,79	0,00
P06-002	Marcatempo	284,29	0,00
P07-001	Assicurazione	555,15	0,00
P09-001	Pagamento pasti docenti	0,00	0,00
P13-001	Amici del museo	0,00	0,00
P13-002	Ritmo e movimento	0,00	0,00
P13-003	L'opera lirica: una storia in musica	0,00	0,00
P13-004	Progetto Vari	1.928,52	0,00
P14-001	Formazione e aggiornamento	759,77	0,00
P15-001	Alunni diversamente abili	139,95	0,00
P16-001	Informatica	2.747,10	0,00
P17-001	Danza, musica, canto e movimento dei popoli nel mondo	0,00	0,00
P17-002	Progetti vari	451,22	0,00
P18-001	Fondo istituzione scolastica docenti e Ata	0,00	0,00
P22-001	Sicurezza	56,11	0,00
P24-001	Educazione alimentare	0,00	0,00
P25-001	Accoglienza	0,00	15.628,99
R98	Fondo di riserva	0,00	0,00
Z01	Fondo di istituto	60.216,07	0,00
Z01	Funzioni strumentali	9.402,81	0,00
<b>Economia derivante da maggior incasso</b>		<b>0,00</b>	<b>25,39</b>
<b>Economia derivante da minor spese di residui passivi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,01</b>
<b>TOTALI</b>		<b>132.418,30</b>	<b>18.530,53</b>
		<b>150.948,83</b>	

L'avanzo di amministrazione come riportato nel Mod. J ammonta ad € **150.948,83** ed è distinto in:

avanzo d'amministrazione non vincolato € **132.418,30**

avanzo d'amministrazione vincolato € **18.530,53**

La correttezza di tale importo è verificata attraverso l'analisi delle economie determinatesi a chiusura d'esercizio 2011 sulle varie Attività, Progetti e Disponibilità da programmare.

Si evidenzia che tra la tabella di determinazione dell'avanzo di amministrazione vincolato dell'anno 2011, precedentemente riportata, e la tabella di utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato nel Mod. D allegato al programma annuale 2011 vi sono le seguenti differenze:

aggr.	voce	descrizione	Avanzo di amministrazione vincolato determinato al 31/12/2011	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato Mod. D anno 2012	Differenze
A	A01-001	Funzionamento amm.vo generale segreteria	298,51	298,51	0,00
A	A02-002	Educazione stradale	175,09	175,09	0,00
A	A02-008	Baloo	184,91	184,91	0,00
A	A02-009	Emergenza matematica	400,00	400,00	0,00
A	A02-010	Proventi festa Potter	206,10	206,10	0,00
A	A02-011	Proventi festa Rodari	261,18	261,18	0,00
A	A02-012	Proventi festa Peter Pan	784,80	784,80	0,00
A	A02-013	Proventi festa Mandelli	318,70	318,70	0,00
A	A02-014	Proventi festa Collodi	1.339,40	1.339,40	0,00
A	A02-015	Proventi festa Andersen	904,66	904,66	0,00
A	A02-016	Proventi festa Mago di Oz	1.571,92	1.571,92	0,00
A	A02-017	Proventi festa Barozzi	122,89	122,89	0,00
A	A02-018	Proventi festa Calvino	719,85	719,85	0,00
A	A02-019	Proventi festa Moro	3.843,00	3.843,00	0,00
A	A02-020	Proventi festa Mazzini	27,90	27,90	0,00
A	A03-006	Flussi migratori	12.375,49	12.375,49	0,00
A	A03-007	Lavori di gruppo scuole infanzia	2.699,15	2.699,15	0,00
P	P03-001	Visite e viaggi di istruzione	4.444,91	4.444,91	0,00
P	P04-001	Gestione fotocopiatrice e printer	16.764,06	16.764,06	0,00
P	P06-001	Autonomia L. 440	8.434,79	4.234,79	- 4.200,00
P	P06-002	Marcatempo	284,29	284,29	0,00
P	P07-001	Assicurazione	555,15	555,15	0,00
P	P13-002	Ritmo e movimento	0,00	832,89	+ 832,89
P	P13-004	Progetto Vari	1.928,52	1.095,63	- 832,89
P	P14-001	Formazione e aggiornamento	759,77	759,77	0,00
P	P15-001	Alunni diversamente abili	139,95	139,95	0,00
P	P16-001	Informatica	2.747,10	2.747,10	0,00
P	P17-002	Progetti vari	451,22	451,22	0,00
P	P18-001	Fondo istituzione scolastica docenti e Ata	0,00	69.618,88	+69.618,88
P	P22-001	Sicurezza	56,11	4.256,11	+4.200,00
	Z01	Fondo di istituto	60.216,07	0,00	-60.216,07
	Z01	Funzioni strumentali	9.402,81	0,00	-9.402,81
<b>TOTALE</b>			<b>132.418,30</b>	<b>132.418,30</b>	<b>0,00</b>

Le motivazioni delle differenze evidenziate nell'ultima colonna di destra della tabella sopra indicata sono le seguenti:

- La somma collocata nella voce Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare", che erano economie del Fondo dell'Istituzione Scolastica degli a.s. 2009/2010 e 2010/2011, è stata inserita nella contrattazione di istituto del'a.s. 2011/2012 e totalmente impegnata. Pertanto la somma di €. 60.216,07 e di €. 9.402,81 sono state collocate, nel programma annuale 2012, nel progetto P18-001 "Fondo istituzione scolastica docenti e ATA".
- Dei fondi assegnati per l'autonomia L. 440/1997, rimasti al 31/12/2011 nel Progetto P06-001 "Autonomia L. 440", ammontanti a €. 8.434,79, parte, esattamente €. 4.200,00, sono stati inseriti, nel programma annuale 2012, nel progetto P22-001 "Sicurezza".
- Nel Progetto P13-004 alla data del 31/12/2011 è risultata un'economia di €. 1.928,52, nel programma annuale 2012 questa economia è stata collocata per €. 832,89 nel Progetto P13-002 "Ritmo e movimento" e per €. 1.092,63 nel Progetto P13-004 "Progetti Vari".



**Tab. T05 SPESE E.F. 2011**

PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2011 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2011 [b]	SOMME IMPEGNATE AL 31/12/2011 [c]
336.613,81	580.971,62	499.667,07

**Tab. T06 COMPOSIZIONE DELLE SPESE E.F. 2011 RISPETTO ALLE PREVISIONI**

	PROGRAMMA ANNUALE 2011 a	PREV.DEFINITIVA AL 31/12/2011 b	SPESE IMPEGNATE AL 31/12/2011 c
<b>ATTIVITA'</b>			
A01 Funzionamento amministrativo	€. 14.925,85	€. 19.743,61	€. 19.445,10
A02 Funzionamento didattico	€. 26.130,31	€. 51.905,22	€. 38.226,73
A03 Spese di personale	€. 128.513,40	€. 282.299,68	€. 267.166,99
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€. 169.569,56</b>	<b>€. 353.948,51</b>	<b>€. 324.838,82</b>
<b>PROGETTI</b>			
P03 "Visite e viaggi di istruzione"	€. 5.528,72	€. 13.887,72	€. 9.442,81
P04 "Gestione fotocopiatrici e printer"	€. 16.993,95	€. 32.399,88	€. 15.635,82
P06 "Autonomia L. 440"	€. 9.776,22	€. 9.776,22	€. 1.057,14
P07 "Assicurazione"	€. 10.012,33	€. 12.923,15	€. 12.368,00
P09 "Pagamento pasti docenti"	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
P13 "Qualificazione scuola primaria"	€. 7.522,12	€. 7.522,12	€. 5.593,60
P14 "Formazione e aggiornamento"	€. 3.429,36	€. 8.927,30	€. 8.167,53
P15 "Alunni diversamente abili"	€. 1.620,72	€. 1.620,72	€. 1.480,77
P16 "Informatica"	€. 1.121,49	€. 38.008,20	€. 35.261,10
P17 "Qualificazione scuola infanzia"	€. 9.743,67	€. 14.066,07	€. 13.614,85
P18 "Fondo istituzione scolastica"	€. 66.304,46	€. 66.304,46	€. 66.304,46
P 22 "Sicurezza"	€. 4.215,69	€. 5.278,19	€. 5.222,08
P24 "Educazione alimentare"	€. 2.497,94	€. 0,00	€. 0,00
P25 "Accoglienza"	€. 27.777,58	€. 16.309,08	€. 680,09
<b>TOTALE PROGETTI</b>	<b>€. 166.544,25</b>	<b>€. 227.023,11</b>	<b>€. 174.828,25</b>
R98 Fondo di Riserva	€. 500,00	€. 0,00	€. 0,00
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	€. 69.618,88	€. 69.618,88	€. 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€. 406.232,69</b>	<b>€. 650.590,50</b>	<b>€. 499.667,07</b>

LE SPESE IMPEGNATE RISULTANO COSI' COMPOSTE:

**Tab. T07 COMPOSIZIONE DELLE SPESE E.F. 2011**

	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
<b>ATTIVITA'</b>		
A01 Funzionamento amministrativo	19.445,10	3,89 %
A02 Funzionamento didattico	38.226,73	7,65 %
A03 Spese di personale	267.166,99	53,47 %
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>324.838,82</b>	<b>65,01 %</b>
<b>PROGETTI</b>		
P03 "Visite e viaggi di istruzione"	9.442,81	1,89 %
P04 "Gestione fotocopiatrici e printer"	15.635,82	3,13 %
P06 "Autonomia L. 440"	1.057,14	0,21 %
P07 "Assicurazione"	12.368,00	2,47 %
P09 "Pagamento pasti docenti"	0,00	0,00 %
P13 "Qualificazione scuola primaria"	5.593,60	1,12 %
P14 "Formazione e aggiornamento"	8.167,53	1,63 %
P15 "Alunni diversamente abili"	1.480,77	0,30 %
P16 "Informatica"	35.261,10	7,06 %
P17 "Qualificazione scuola infanzia"	13.614,85	2,72 %
P18 "Fondo istituzione scolastica"	66.304,46	13,27 %
P 22 "Sicurezza"	5.222,08	1,05 %
P24 "Educazione alimentare"	0,00	0,00 %
P25 "Accoglienza"	680,09	0,14 %
<b>TOTALE PROGETTI</b>	<b>174.828,25</b>	<b>34,99%</b>

**Tab. T08 - RESOCONTO SOMME IMPEGNATE PER ATTIVITA'**

ATTIVITA'	01 PERSONALE	02 BENI DI CONSUMO	03 SERVIZI DA TERZI	04 ALTRE SPESE	05 ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO	06 BENI INVESTIMENTO	TOTALE
<b>A01</b>	0,00	6.493,40	9.532,46	3.419,24	0,00	0,00	19.445,10
<b>A02</b>	0,00	29.092,69	9.134,04	0,00	0,00	0,00	38.226,73
<b>A03</b>	267.166,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.166,99
<b>TOTALE</b>	<b>267.166,99</b>	<b>35.586,09</b>	<b>18.666,50</b>	<b>3.419,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324.838,82</b>

**Tab. T09 - RESOCONTO SOMME IMPEGNATE PER PROGETTI**

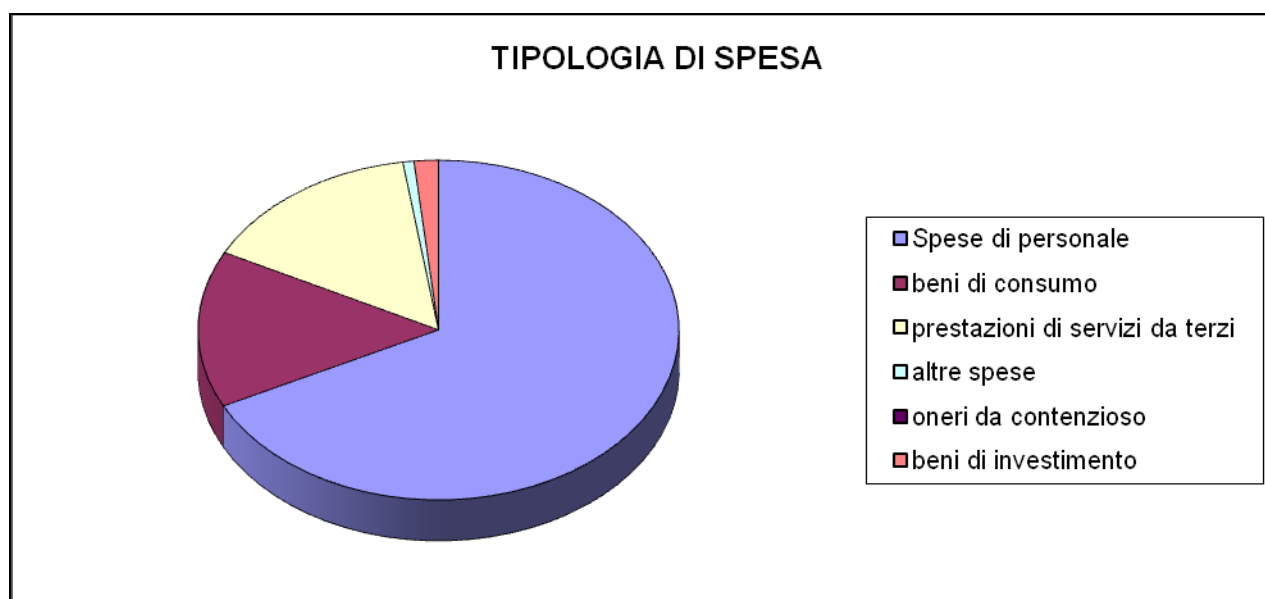
<b>ATTIVITA'</b>	<b>01 PERSONALE</b>	<b>02 BENI DI CONSUMO</b>	<b>03 SERVIZI DA TERZI</b>	<b>04 ALTRE SPESE</b>	<b>05 ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO</b>	<b>06 BENI INVESTIMENTO</b>	<b>TOTALE</b>
<b>P03</b>	0,00	0,00	9.442,81	0,00	0,00	0,00	9.442,81
<b>P04</b>	0,00	7.853,38	7.782,44	0,00	0,00	0,00	15.635,82
<b>P06</b>	0,00	0,00	1.057,14	0,00	0,00	0,00	1.057,14
<b>P07</b>	0,00	0,00	12.368,00	0,00	0,00	0,00	12.368,00
<b>P09</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.827,56
<b>P13</b>	0,00	0,00	5.593,60	0,00	0,00	0,00	5.593,60
<b>P14</b>	3.652,78	2.840,60	1.674,15	0,00	0,00	0,00	8.167,53
<b>P15</b>	0,00	1.180,77	0,00	300,00	0,00	0,00	1.480,77
<b>P16</b>	0,00	27.099,41	0,00	0,00	0,00	8.161,69	35.261,10
<b>P17</b>	0,00	0,00	13.614,85	0,00	0,00	0,00	13.614,85
<b>P18</b>	66.304,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.304,46
<b>P22</b>	0,00	0,00	5.222,08	0,00	0,00	0,00	5.222,08
<b>P24</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>P25</b>	680,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680,09
<b>TOTALE</b>	<b>70.637,33</b>	<b>38.974,16</b>	<b>56.755,07</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.161,69</b>	<b>174.828,25</b>

**Tab. T10 – RESOCONTO SINTETICO SOMME IMPEGNATE PER TIPOLOGIA**

TIPO	ATTIVITA'	PROGETTI	TOTALE	%
<b>01 Personale</b>	267.166,99	70.637,33	<b>337.804,32</b>	<b>67,61%</b>
<b>02 Beni di consumo</b>	35.586,09	38.974,16	<b>74.560,25</b>	<b>14,92%</b>
<b>03 Servizi da terzi</b>	18.666,50	56.755,07	<b>75.421,57</b>	<b>15,10%</b>
<b>04 Altre spese</b>	3.419,24	300,00	<b>3.719,24</b>	<b>0,74%</b>
<b>05 Oneri straordinari da contenzioso</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>06 Beni di investimento</b>	0,00	8.161,69	<b>8.161,69</b>	<b>1,63%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>324.838,82</b>	<b>174828,25</b>	<b>499.667,07</b>	<b>100%</b>

Questo grafico rappresenta la suddivisione delle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2011 per tipologie di spese. Come facilmente si può vedere le spese per il personale hanno una incidenza preponderante.

**Graf. 02 – SUDDIVISIONE SPESE**



## Tab. T11 – ANALISI DELLE SPESE E.F. 2011

Dall'analisi delle spese sostenute dalla Direzione Didattica al 31/12/2011 e dalla lettura comparata delle tabelle T07, T08, T09 e T10 si osserva in particolare quanto segue:

1) Le voci di spesa del Circolo sono rappresentate dal 65,01% delle Attività e dal 34,99% dai Progetti

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

a) SPESE PER IL PERSONALE:	€	267.166,99
b) SPESE PER BENI DI CONSUMO:	€	35.586,09
c) SPESE PER SERVIZI DA TERZI:	€	18.666,50
d) ALTRE SPESE	€	3.419,24
e) ONERI STRAORDINARI DA CONT.	€	0,00
f) BENI DI INVESTIMENTO	€	0,00

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

a) SPESE PER IL PERSONALE:	€	70.637,33
b) SPESE PER SERVIZI DA TERZI:	€	56.755,07
c) SPESE PER BENI DI CONSUMO:	€	38.974,16
d) BENI DI INVESTIMENTO	€	8.161,69
e) ALTRE SPESE:	€	300,00
f) ONERI STRAORDINARI DA CONT.	€	0,00

## RINNOVO DELL'INVENTARIO

Il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con C.M. n. 8910 del 01/12/2011 "*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.

A norma del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, art. 24 comma 9, il rinnovo inventariale viene effettuato obbligatoriamente ogni 10 anni con inclusa la rivalutazione dei beni ed ogni 5 anni la ricognizione dei beni.

Il legislatore nella C.M. n. 8910, considerato l'esiguo tempo a disposizione dall'emanazione della circolare stessa alla chiusura dell'anno fiscale 31/12/2011, ha previsto che le operazioni di rinnovo si possano protrarre fino alla scadenza dei termini fissati dall'art. 18 del D.I. 44/2001 per l'approvazione del conto consuntivo 2011, pertanto il 30 aprile 2012, però la situazione dei beni deve essere formalizzata alla data del 31/12/2011.

In data 5 dicembre 2011 il Dirigente Scolastico ha provveduto, con proprio atto prot. n. 10525, a nominare la commissione per il rinnovo degli inventari e a fornire le indicazioni sugli adempimenti da porre in essere.

La commissione è stata formata di n. 5 componenti in quanto le dimensioni della Direzione Didattica di Vignola e la sua ramificazione sul territorio, n. 11 plessi collocati in edifici diversi, ne hanno giustificato l'elevato numero.

La commissione ha iniziato i lavori in data 06/12/2011 e gli ha terminati in data 02/04/2012.

Completate le operazioni di ricognizioni la commissione ha provveduto all'aggiornamento dei valori dei beni secondo le aliquote annuali di ammortamento da applicare alle diverse tipologie dei beni mobili previste dalla C.M. n. 8910 del 01/12/2011:

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

Il legislatore ha scelto un sistema semplificato per l'individuazione dei valori aggiornati dei beni individuando per quelli acquisiti prima del 31/12/2007, come termine iniziale per l'applicazione del suddetto criterio, l'anno 2008

Le risultanze delle operazioni di ricognizione inventariale e di rivalutazione dei beni sono state formalizzate con la compilazione dei modelli allegati alla circolare del 2 dicembre 2011:

- Mod. PV/1 all. B – Beni mobili esistenti al 31/12/2011
- Mod. PV/1 all. B – Libri e materiale bibliografico esistenti al 31/12/2011
- Mod. PV/2 All. C – beni mobili cat. I e III non rinvenuti e mancanti al 31/12/2011
- Mod. PV/2 All. C – beni mobili cat. II non rinvenuti e mancanti al 31/12/2011
- Mod. PV/3 All. D – beni mobili cat. I – III – IV e V ritenuti non più utilizzabili
- Mod. PV/3 All. D – Libri e materiale bibliografico cat. II ritenuti non più utilizzabili

I beni risultati inservibili all'uso ovvero non più funzionali all'attività istituzionale, indicati nei Mod. PV/3 All. D, saranno successivamente scaricati nell'anno 2012 secondo le modalità previste dall'art. 52 del D.I. 44/2001.

Le operazioni di rivalutazione dei beni, indicati nei Mod. PV/1, hanno portato ad una riduzione del valore dei beni inventariati nella I° - II° e III° categoria di ben €. 126.763,57.

La situazione finale che si è determinata alla data del 31/12/2011, dopo le suddette operazioni, è rappresentata nel seguente prospetto:

**Tab. T12 – SITUAZIONE PATRIMONIALE**

DESCRIZIONE	CONSISTENZA INIZIALE AL 01/01/2011	VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO		AMMORTAMENTO	CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2011
		AUMENTI	DIMINUZIONI		
<b>CATEGORIA I</b> MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€. 70.023,31	€. 12.172,09	- €. 1.378,17	- €. 39.537,36	€. 41.279,87
<b>CATEGORIA II</b> MATERIALE BIBLIOGRAFICO D'UFFICIO	€. 293,96	€. 0,00	- €. 0,00	- €. 58,80	€. 235,16
<b>CATEGORIA III</b> MATERIALI E ATTREZZATURE TECNICO- SCIENTIFICHE E DIDATTICO	€. 174.324,05	€. 18.875,10	- €. 1.670,00	- €. 87.167,41	€. 104.361,74
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>€. 244.641,32</b>	<b>€. 31.047,19</b>	<b>- €. 3.048,17</b>	<b>- €. 126.763,57</b>	<b>€. 145.876,77</b>

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

<b>MOD. K</b>			
<b>ATTIVO</b>	<b>Situazione 01/01/2011</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione 31/12/2011</b>
Totale immobilizzazioni	244.641,32	- 98.764,55	145.876,77
Residui Attivi	388.774,45	- 339.919,58	48.854,87
Disponibilità liquide: c/c/bancario	11.763,86	+ 147.845,14	159.609,00
<b>Totale Attivo</b>	<b>645.179,63</b>	<b>- 290.838,99</b>	<b>354.340,64</b>
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>645.179,63</b>	<b>- 290.838,99</b>	<b>354.340,64</b>
<b>PASSIVO</b>			
Residui Passivi	160.518,67	- 103.003,63	57.515,04
Consistenza Patrimoniale	484.660,96	-187.835,36	296.825,60
<b>Totale a pareggio</b>	<b>645.179,63</b>	<b>- 290.838,99</b>	<b>354.340,64</b>

## VALUTAZIONE DEI RISULTATI

Nel corso dell'E.F. 2011 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della Direzione Didattica di Vignola ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2011.

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

- 1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee per la sostituzione del personale docente e ata, e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- 2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- 3) aver ampliato l'area della autonoma progettualità del Circolo per rispondere alle finalità del P.O.F., intesi come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso, e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni;
- 4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Direzione didattica, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti, )
- 5) aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.
- 6) Aver riscosso dal M.I.U.R. interamente i residui attivi storici, relativi agli anni 2006 e 2008, i quali creavano tali e tanti problemi di liquidità alla Direzione Didattica di Vignola da limitarne fortemente la propria azione amministrativa e di conseguenza anche didattica.
- 7) Aver provveduto a rinnovare l'inventario, cosa particolarmente complessa a causa della dislocazione del materiale e delle attrezzature in undici edifici diversi, sedi dei plessi della Direzione Didattica, e della quantità dei beni esistenti.

Vignola li, 02/04/2012

Il Dirigente Scolastico

Prof. Omer Bonezzi