



 **Rete Istituti Comprensivi**
Bassa Reggiana



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'EMILIA ROMAGNA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI NOVELLARA

Via Novy Jicin 2 – 42017 Novellara

Tel. 0522654218

✉ reic83100n@istruzione.it – reic83100n@pec.istruzione.it

Codice univoco: UFHUB3

Relazione Illustrativa

sull'andamento della gestione

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio finanziario 2018

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione per l'esercizio 2018 e viene redatto secondo le disposizioni di cui all'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001. Nella redazione del conto consuntivo si fa riferimento al programma annuale 2017 approvato dall' Istituto Comprensivo di Novellara in data 23/10/2017 e successivamente variato in relazione alle intervenute modifiche al programma annuale nel corso dell'esercizio.

Nella seduta del consiglio di istituto del 25/06/2018, come prescritto dall'art. 6 comma 6° del D.I. 44/01, è stata fatta una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate nei primi sei mesi dell'esercizio finanziario.

ENTRATE

02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

PREV. I.le € 50.132,76 VARIAZIONE € 29.656,99 PREV. F.le € 79.789,75

La previsione iniziale è stata aumentata come sopra indicato per ulteriori e successivi finanziamenti non quantificabili in sede di previsione; essi sono stati accertati ogni qualvolta il MIUR li ha comunicati ed hanno dato luogo alle variazioni al programma annuale; tali finanziamenti hanno riguardato, fondi per pagare l'appalto delle pulizie, fondi per funzionamento settembre – dicembre 2018, per progetto orientamento.

A fine esercizio non si registrano residui attivi.

04 – FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI

REV. I.le € 5.998,67 VARIAZIONE € 22.099,72 PREV. F.le € 28.098,39

La previsione iniziale è stata aumentata come sopra indicato per ulteriori e successivi finanziamenti; essi sono stati accertati ogni qualvolta gli enti territoriali li hanno comunicati ed hanno dato luogo alle variazioni al programma annuale effettuate per contributo elargito dal Comune di Novellara per spese di funzionamento, per funzioni miste, contributo per acquisto libri alunni che si avvalgono della AARC, fondi per l'organizzazione corsi di formazione del personale docente e ATA in rete con altre scuole della provincia.

A fine esercizio non risultano residui attivi.

05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

PREV. I.le € 00 VARIAZIONE € 69.349,64 PREV. F.le € 69.349,64

L'aumento della previsione iniziale è dovuta a maggiori entrate non quantificabili in fase di previsione per visite e viaggi di istruzione, per rimborso spese per utilizzo locali; rimborso spese per distribuzione materiale pubblicitario; contributo volontario da parte delle famiglie degli alunni; contributi per progetto pane; mercatino di Natale; contributo per diario scolastico; elargizioni da privati vincolate alla realizzazione di specifici progetti previsti nel piano dell'offerta formativa; elargizioni di fondi per la Borsa di Studio "Marta Beltrami"; contributo dei genitori per l'assicurazione degli alunni e per la realizzazione delle attività e delle iniziative previste nel PTOF ; contributi degli operatori scolastici per l'attivazione dell'assicurazione infortunio e R.C..

A fine esercizio si registra un residuo attivo pari ad € 12.835,49 .

TOTALE ENTRATE

INIZ. € 56.131,43 VAR. € 121.106,35 PREV. F.le € 177.237,78

TOTALE ENTRATE RISCOSSE

€ 164.402,29

SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE	€ 12.835,49
<u>PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</u>	€ 167.263,96
TOTALE ENTRATE	€ 344.501,74

S P E S E

A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

PREV. I.le € 60.732,76 VARIAZIONE € 62.857,61 PREV. F.le € 123.590,37

Le variazioni in aumento sono dovute a: spese per assicurazione infortunio e R. C. per gli operatori scolastici; spese per l'appalto pulizie; spese per corsi di formazione sicurezza sul lavoro; spese per corsi di formazione per il personale docente e ATA; spese per manutenzione hardware e software; spese per materiale di consumo (pulizia, materiale di pronto soccorso, materiale informatico, acquisto di vestiari ecc..) spese per tenuta conto corrente bancario; spese per abbonamenti a riviste scolastiche; compenso per RSPP. , Oltre alle variazioni al programma annuale sono stati effettuati storni da conti e sottoconti per equilibrare le spese sostenute.

Al 31 dicembre 2018 si registrano residui passivi per € 16.778,48 e una residua disponibilità finanziaria pari ad € 36.681,99. L'importo è stato utilizzato nel programma annuale 2019.

A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

PREV. I. le € 10.793,15 VARIAZIONE € 87.524,56 PREV. F.le € 98.317,71

Le variazioni in aumento sono dovute a: spese per visite d'istruzione; per assicurazione infortuni e responsabilità civile alunni; per l'acquisto di materiale didattico per gli alunni; per spese per borsa di studio, per diario scolastico, acquisto attrezzi sportivi, manutenzione aule informatiche e varie attrezzature informatiche della scuola.

A fine esercizio si registra una residua disponibilità finanziaria, pari ad € 37.453,33, che sarà interamente utilizzata nell'esercizio successivo per sostenere le spese necessarie per il buon funzionamento dell'attività didattica e per pagare le visite d'istruzione e sostenere le spese per la borsa di studio "MARTA BELTRAMI".

A fine esercizio si registrano residui passivi per € 18.312,56.

A03 – SPESE DI PERSONALE

PREV. I.le € 5.998,67 VARIAZIONE € 45.520,66 PREV. F.le € 51.519,33

Le variazioni in aumento sono tutte dovute a compensi vincolati al personale di provenienza statale (progetto orientamento), funzioni miste per il personale collaboratore scolastico, fondi per retribuire referenti sicurezza, ore eccedenti personale AA.AA., ore eccedenti personale docente per sostituzione

docenti assenti. Oltre alle variazioni al programma annuale, dovute a maggiori spese rispetto alla previsione iniziale, sono stati effettuati storni fra i vari conti e sottoconti delle uscite per permettere di equilibrare le spese.

A fine esercizio si registra una disponibilità di € 5.747,50 che confluiranno nell'esercizio successivo. Si registrano residui passivi per € 19.020,43, a fine esercizio.

TOTALE SPESE ATTIVITA' SCHEDE 01 – 02 – 03 –

PREV. INIZIALE	€	77.524,58
VARIAZIONE	€	195.902,83
PREVISIONE FINALE	€	273.427,41
SOMME IMPEGNATE	€	193.544,59
SOMME PAGATE	€	139.433,12
SOMME DA PAGARE	€	54.111,47
SOMME NON UTILIZZATE	€	79.882,82

PROGETTI

Il piano dell'offerta formativa dell'istituto prevede la suddivisione dei progetti in 8 progetti.

P01 – AREA INTEGRAZIONE –diversamente abili

PREV. I.le € 2.400,00 VARIAZIONE € 00 PREV. F.le € 2.400,00

Con la somma a disposizione si è provveduto ad acquistare materiale di consumo per alunni disabili e sono state sostenute spese per fotocopie e acquisto di testi specifici.

Questo progetto si fa carico, per molti aspetti, dell'organizzazione di iniziative svolte in tutti gli ordini di scuola e rivolte a tutti gli alunni, ma in particolare dell'inserimento di alunni diversamente abili, che necessitano di materiale didattico adatto al loro grado di disabilità. La percentuale d'impegno è stata del 90,41% rispetto alla programmazione definitiva. Il materiale richiesto dai docenti è stato acquistato insieme al materiale dell'attività didattica. A fine esercizio si registra un residuo passivo di € 194,71

La somma restante sarà utilizzata nell'esercizio successivo. Il progetto è stato attivato interamente come preventivato e i risultati ottenuti sono stati buoni.

P03 – EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Previsione I. € 3.220,00 Variazione € - 50,00 Previsione F. € 3.170,00

Nel corso dell'esercizio si è verificata una diminuzione delle spese previste nel programma annuale. Con i fondi a disposizione sono state stampate fotocopie, sono stati retribuiti esperti esterni intervenuti nei progetti di educazione alla salute.

A fine esercizio si registra un residuo passivo di € 2.600,00.

La percentuale d'impegno è stata del 85,17% rispetto alla programmazione definitiva. La somma rimasta è stata utilizzata nell'esercizio successivo.

L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare incontri rivolti agli alunni, ai docenti ed ai genitori degli alunni per cercare di comprendere le problematiche che possono creare negli alunni elementi di disagio e per favorire lo star bene a scuola. Tutti i percorsi previsti sono stati attivati.

P05 – AREA INTERCULTURALE

Previsione I. € 6.100,00 Variazione € 00 Previsione F. € 6.100,00

Durante l'esercizio non è stata effettuata nessuna variazione.

Con la somma a disposizione si è provveduto a fornire fotocopie per alunni, acquistare materiale di consumo per gli alunni e ad attivare il progetto BIL per gli alunni della scuola primaria al fine di favorire l'inserimento e lo star bene a scuola a coloro che presentano difficoltà di linguaggio.

La percentuale d'impegno è stata del 82,36% rispetto alla programmazione definitiva.

A fine esercizio si registra un residuo passivo di € 4.790,03

I fondi rimasti saranno utilizzati per la stessa finalità nell'esercizio successivo. L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare l'accoglienza degli studenti stranieri che si sono iscritti nell'anno 2018, di organizzare interventi mirati rivolti ad alunni stranieri e non con gravi carenze lessicali, sono state prodotte fotocopie agli alunni che hanno difficoltà ad utilizzare i libri di testo. Si precisa che alcuni educatori esterni sono stati retribuiti dall'amministrazione comunale. La scuola tuttavia, attraverso ore eccedenti dei docenti interni e con un contratto con un esperto esterno, è stata in grado di aiutare gli alunni per un miglior apprendimento della lingua italiana. Le ore dei docenti sono retribuite attraverso il portale NOIPA con fondi elargiti appositamente dal MIUR in base al n. degli alunni stranieri frequentanti la scuola.

P06 – AREA CONTINUITA'

Previsione I. € 2.110,00 Variazione € 00 Previsione F. € 2.110,00

Non sono state apportate variazioni alla previsione iniziale. Sono stati organizzati con i fondi a disposizione progetti di continuità e di accoglienza. Sono state somministrate fotocopie, acquistato materiale di consumo per gli alunni.

- A fine esercizio si registra un residuo passivo per € 400,00 e la somma rimasta sarà utilizzata nell'esercizio successivo.

La percentuale d'impegno è stata del 36,97% rispetto alla programmazione definitiva, L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare iniziative ed interventi per favorire la continuità fra i vari ordini di scuola, favorire i contatti e la conoscenza fra i bambini dello stesso ordine di scuola, aiutare gli studenti nei percorsi di crescita ed a scoprire le loro potenzialità. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati.

P 09 – AREA AMBIENTE

Previsione I. € 2.000,00

Variazione € 17.277,13

Previsione F. € 19.277,13

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati variazioni e storni fra i vari conti e sottoconti delle uscite per permettere di equilibrare le spese. E' stata apportata, a fine anno, una variazione per una assegnazione di fondi da parte di S.a.ba.r.

Con la somma a disposizione si è provveduto a retribuire ore ai docenti intervenuti nel progetto, ad acquistare materiale di consumo attrezzature per gli studenti e a somministrare agli alunni fotocopie.

La percentuale d'impegno è stata del 76,26% rispetto alla programmazione definitiva.

A fine esercizio si registra un residuo passivo di €4.650,00. La somma restante è stata utilizzata nell'esercizio 2019. Si precisa che diverse consulenze di esperti esterni sono state fornite dall'ente locale, questo ha permesso di non utilizzare completamente i fondi della scuola. L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare iniziative ed interventi che hanno favorito la sensibilizzazione degli studenti nei confronti dell'ambiente (progetto minitutor). Gli studenti hanno scoperto il territorio circostante e la scuola ha cercato di divulgare una cultura ecologica e rispetto per l'ambiente. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati

P10 – AREA SCUOLA NUOVA

Previsione I. € 8.150,00

Variazioni € 4.411,00

Previsione F. 12.561,00

Nell'esercizio sono state apportate variazioni utilizzando fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione ed entrate provenienti da sponsorizzazione.

A fine esercizio sono stati effettuati anche storni fra i vari conti e sottoconti delle uscite per permettere di equilibrare le spese.

Con la somma a disposizione si è provveduto a pagare esperti madrelingua di lingua francese ed inglese, esperti per progetto 13, intervenuti nell'attività pomeridiana di tempo prolungato attivato presso la scuola secondaria di primo grado. Sono stati corrisposti compensi ai docenti della scuola per ore effettuate nel progetto di Scuola Nuova. Sono stati acquistati: materiali di cancelleria, materiale informatico di consumo, beni alimentari e sono state somministrate fotocopie ai ragazzi.

La percentuale d'impegno è stata del 98,85% rispetto alla programmazione definitiva.

L'avanzo registrato a fine esercizio è stato utilizzato nell'anno 2019 per finanziare iniziative per gli studenti.

A fine esercizio si registra un residuo passivo pari ad € 9.390,40.

L'attivazione di questo progetto ha permesso di organizzare il tempo scuola degli studenti, in particolare per quelli della scuola secondaria di primo grado, con attività diverse da quelle curricolari (pittura, cucina, attività sportive ed altre attività previste per i pomeriggi della scuola secondaria di 1 grado) inoltre è stato possibile attivare approfondimenti culturali in matematica, lingua italiana e latina,

sono stati organizzati anche ore di recupero per gli alunni in difficoltà. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati.

P12 – AREA ATTIVITA' MOTORIE

Previsione I. € 1.100,00 Variazione € 500,00 Previsione F. € 1.600,00

Sono state apportate variazioni alla previsione iniziale a seguito di un finanziamento di una associazione sportiva del territorio.

Con la somma a disposizione si è provveduto ad acquistare piccoli attrezzi per le palestre, materiale di consumo , materiale informatico e ad effettuare fotocopie da distribuire agli alunni.

La percentuale d'impegno è stata del 80,34% rispetto alla programmazione definitiva.

A fine esercizio si registrano residui passivi di € 850,00.

Sono state organizzate attività sportive, per gli alunni della scuola primaria, in forma gratuita, con le associazioni sportive del territorio per promuovere le varie discipline sportive, inoltre si è favorita la socializzazione e si è cercato di indirizzare gli alunni verso lo sport allo scopo di prevenire disagi e devianze. Tutti i percorsi previsti in questo progetto sono stati interamente attivati.

L'avanzo registrato a fine esercizio è stato utilizzato nell'anno 2019 per finanziare iniziative per gli studenti.

P14 – AREA VALUTAZIONE NAZIONALE DI SISTEMA

Previsione I. € 300,00 Variazione € 00 Previsione F. € 300,00

Durante l'esercizio non si sono verificate variazioni e storni di fondi.

Con la somma a disposizione si è provveduto ad effettuare le fotocopie necessarie da somministrare per il progetto di autovalutazione.

La percentuale d'impegno è stata del 100% rispetto alla programmazione definitiva, Questo progetto è stato attivato per individuare i bisogni prioritari della scuola, valutare gli apprendimenti e la qualità del servizio offerto, individuare modalità di autovalutazione.

A fine esercizio non si registrano residui passivi.

TOTALE SPESE PROGETTI

PREV. I. € 25.380,00 VARIAZIONE € 22.138,13 PREV. F. € 47.518,13

AGGREGATO Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

PREV. I. € 11.283,11 VARIAZIONE € 12.173,09 PREV. F. 23.456,20

Fondi PTOF	†	5.297,27
Avanzo P6	†	4.411,00
PNSD	†	1.000,00
Fondi progetti	†	5.375,43
Mercatino	†	2.728,00

P01	†	174,76
Funzionamento	†	5.985,84
Fondi per diario		5.000,00
5 per mille		12.531,74
TOTALE AGGREGATO Z		42.504,04

Durante l'esercizio sono stati prelevati dall'avanzo di amministrazione € **19.047,84**

TOTALE AGGREGATO Z AL 31/12/2018 € **23.456,20**

INDICE DI TEMPESTIVITA' dell'anno 2018 - 19,61

RADIAZIONE RESIDUI

A fine esercizio 2018, sono stati radiati i sotto elencati residui passivi

A1 -	spese funzionamento	€	50,00
A2 -	spese attività didattica	€	176,40
P6	Progetto Continuità		770,00
P1	Progetto alunni div. abili	€	900,00
P9	Progetto Ambiente	€	10,40
P10/2	progetto scuola aperta	€	82,87
P12	Progetto attività motoria	€	0,05
P15	Progetto PON	€	4,12

TOTALE RESIDUI PASSIVI RADIATI € **1.993,84**

RADIAZIONE RESIDUI

A fine esercizio 2018, sono stati radiati i sotto elencati residui attivi

P15	progetto PON ambienti digitali	€	41,75
-----	--------------------------------	---	-------

TOTALE RESIDUI ATTIVI RADIATI € **41,75**

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2018 si precisa:

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni attività o progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2018;
- Non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- I pagamenti al personale scolastico e agli esperti esterni sono stati effettuati regolarmente nei termini stabili;

NOTE CONCLUSIVE E DI COMMENTO

La scuola ha attuato la programmazione prevista dal PTOF triennale con l'utilizzo di finanziamenti pervenuti a seguito di presentazione di progetti, provenienti dagli enti locali e da privati, in particola-

re le famiglie degli allievi e le ditte presenti sul territorio che con il loro contributo hanno permesso la realizzazione di alcune attività previste nel piano triennale dell'offerta formativa. E' da evidenziare che sul territorio di Novellara sono presenti molte associazioni di volontariato che organizzano ogni anno iniziative per la scuola per incrementare i fondi della borsa di studio "Marta Beltrami", per contribuire all'acquisto di attrezzature e apparecchiature per gli alunni, ed altro. L'istituto ha attuato la progettazione prevista dal PTOF conseguendo risultati nel complesso soddisfacenti. Valide sono state le iniziative volte a prevenire situazioni di disagio, quelle rivolte agli alunni diversamente abili ed all'alfabetizzazione ed integrazione degli alunni stranieri. Si è potenziato l'insegnamento delle lingue straniere e delle varie discipline attraverso l'uso delle nuove tecnologie e l'utilizzo costante delle aule di informatica, di scienze, di musica e di pittura, si è potenziata l'educazione motoria.

Relativamente alle attività pomeridiane che si svolgono presso la scuola secondaria di primo grado si precisa che è stato possibile attivarle, per tutti gli alunni che ne hanno fatto richiesta, con l'aiuto dei volontari dell'associazione "Volontari a scuola e..."

Per l'anno 2018 la gestione economica – finanziaria si può definire soddisfacente sia come risposta ai bisogni ordinari relativi al funzionamento generale dell'Istituto sia come realizzazione dei progetti dei diversi ordini di scuola.

La Dirigente Scolastica
(Prof.ssa Maria Cristina Santini)