



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI LUZZARA**

Scuola dell'infanzia – Scuola Primaria - Scuola Secondaria di Primo grado  
 Viale Filippini, 42 – 42045 Luzzara (RE) - ☎ 0522/223137 – Fax 0522/976631  
 Codice Fiscale: 81002390359 – Sito istituzionale: [www.icluzzara.edu.it](http://www.icluzzara.edu.it)  
 E-mail: [reic83200d@istruzione.it](mailto:reic83200d@istruzione.it) - pec: [reic83200d@pec.istruzione.it](mailto:reic83200d@pec.istruzione.it)

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**Visto** l'art. 23 del Regolamento adottato con il D.l. n. 129/2018 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107;

**Esaminati** i modelli facenti parte del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA che verrà sottoposto al parere dei Revisori dei Conti per la successiva approvazione del Consiglio di Istituto; premesso che le risorse disponibili sono state utilizzate secondo quanto previsto dalla Programmazione Annuale per l'esercizio finanziario 2020 ed in coerenza con gli obiettivi del PTOF di istituto;

**A conclusione** del processo gestionale inerente a quanto definito nella Relazione del programma Annuale 2020 e conformemente alla dotazione delle risorse finanziarie, predispone la seguente relazione.

Prima di procedere all'esposizione dei dati contabili si forniscono dati di carattere generale:

**Dati di carattere generale dell'Istituto Comprensivo di Luzzara:**

L'Istituto Comprensivo di Luzzara è ubicato nel Comune di Luzzara: la sede centrale è sita in Viale Filippini, 42 a Luzzara.

La fascia di età degli alunni comprende l'intero *l ciclo di istruzione* : il target ha un'età compresa tra i 3 e i 14 anni; la *mission* istituzionale è afferente all'area dell'*alfabetizzazione, istruzione e formazione*.

I processi di alfabetizzazione per l'acquisizione dell'italiano come seconda lingua rappresentano un importante asse culturale, tenuto conto della presenza significativa di alunni stranieri ( 35- 40 % e nel caso dell'infanzia anche 80 %) spesso caratterizzata da pendolarismi di rientro verso il paese di origine o in uscita verso altri paesi nord-europei.

L'Istituto si compone di 6 plessi scolastici: il plesso centrale ospita la scuola primaria , gli uffici di segreteria , e la scuola secondaria ( in altro edificio afferente al polo didattico ); in edificio separato e poco distante dalla centrale è ubicata la scuola dell'infanzia. Nella frazione di Codisotto è presente 1 plesso di scuola dell'infanzia mentre , nell'abitato di Villarotta sono presenti rispettivamente , a poco distanza l'uno dall'altro, una sede di scuola primaria e una scuola dell'infanzia. L'emergenza COVID SARS – 19 ha determinato nell'a. s. in corso lo spostamento di alcune classi della scuola secondaria di I grado presso l'edificio centrale. Tutti gli altri edifici sono stati in grado di offrire spazi adeguati e rispondenti alla normativa emergenziale .

Gli uffici di segreteria occupano la parte centrale dell'edificio principale di Luzzara capoluogo.

La popolazione scolastica è così suddivisa:

Scuole dell'infanzia statali:	8 sezioni con un totale alunni 125
3 scuole dell'infanzia di cui una nel capoluogo	
1 nella frazione di Villarotta	
1 nella frazione di Codisotto	

Scuola primaria:	Luzzara	14 classi con un totale alunni	289
	Villarotta	5 classi con un totale alunni	79
Scuola secondaria di 1° grado		12 classi con un totale alunni	237
<b>Totale alunni dell'Istituto Comprensivo di Luzzara n. 730</b>			

Risorse umane:

**Dirigente Scolastica, titolare;**

**Docenti:**

- ❖ n. 19 docenti di scuola materna di cui 12 a tempo indeterminato) e 6 a tempo determinato e 1 docente per la religione cattolica assegnato dalla Diocesi Reggio Emilia per 10,5 ore settimanali;
- ❖ n. 37 docenti di scuola primaria di cui 22 a tempo indeterminato, 14 a tempo; 2 docenti per la religione cattolica assegnati dalla Diocesi di cui un'unità con per 22 ore settimanali + 2 ore di programmazione, la seconda unità per 7 ore settimanali;
- ❖ n. 29 docenti di scuola media di cui 15 a tempo indeterminato compreso il docente di religione (a scavalco con l'Istituto di Guastalla) e 11 a tempo determinato e 3 unità come spezzoni orario.

**Il personale A.T.A.** è composto dalle seguenti unità:

- n. 1 direttore dei servizi generali ed amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 5 assistenti amministrativi di cui 2 con rapporto a tempo indeterminato, 2 a tempo determinato fino al 31/08/2020 e 1 a tempo determinato fino al 30/06/2020
- n. 22 collaboratori scolastici di cui 12 a tempo indeterminato compreso un part-time, n.1 con lavoro a tempo determinato fino al 31/08/2020, n. 9 a tempo determinato, in parte con contratto al 5/6/2021 e in parte fino al 30/06/2020 (di cui 3 part-time).

A fianco del personale docente prestano servizio 4 assistenti ad personam per alunni disabili, forniti dal Comune di Luzzara, operanti nei vari plessi dell'Istituto (così come evidenziato anche nel progetto, finanziato direttamente dal Comune, "Tutti a scuola") e una docente sempre finanziata da fondi Comunali, che viene utilizzata nel laboratorio per alunni stranieri della scuola media.

Inoltre fino al 28/02/2020, hanno operato due persone esterne dipendenti dell'azienda di pulizia a cui è stato affidato l'appalto delle pulizie al 1° piano della scuola primaria del capoluogo.

**Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli e viene presentato corredato da ulteriori modelli:**

- Mod. H – conto finanziario
- Mod. I - rendiconto attività / progetti di tutte le attività e di tutti i progetti
- Mod. J - situazione amministrativa definitiva
- Mod. K – conto patrimoniale
- Mod. L - elenco residui attivi e passivi
- Mod. M – spese personale
- Mod. N – riepilogo spese

Il Conto Consuntivo si compone di:

- **A: Conto Finanziario**
- **B: Conto del Patrimonio**

Il Conto Consuntivo 2020 chiude con un **Avanzo di Amministrazione** definitivo di € 72.328,71.

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A.F. 2020</b>		<b>VINCOLATO</b>	<b>NON VINCOLATO</b>
Aggregato Z	30.348,51	20.040,21	10.308,30
A1	2.623,70	2.623,70	
A2	2.420,95		2.420,95
A3	49.137,56	29.124,73	1.473,68
A5	437,85	437,85	
Totale Progetti	5.999,26	4.632,29	887,00
Fondo di riserva	380,00		380,00
1° Totale	91.347,83		
Minori accertamenti	13.485,65		
residui passivi	8,53		
Residui Attivi	5.542,00		
<b>Avanzo Amm.ne</b>	<b>72.328,71</b>	<b>56.858,78</b>	<b>15.469,93</b>

**Nell'aggregato Z risultante alla data del 31/12/2020 per € 30.348,51 vi erano allocati i seguenti fondi:**

<b>FORTE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>VINCOLATO</b>	<b>NON VINCOLATO</b>
Fondi per educazione ambientale (residui) SABAR	116,45	
Fondi MIUR per orientamento	275,22	
Contributo volontario in attesa di destinazione		992,98
Fondi Comune per uffici a.f. 2020		1.140,15
Donazione in memoria del sig. Rovani Erminio (vincolati a progetti primaria Luzzara)	200,00	
Differenza tra avanzo presunto 01/01/2020 e definitivo al 31/12/2019		1.675,16
Quota avanzo vincolato donazione Rubacuori per progetto Villarotta	300,00	

Fondi MIUR per implementazione PNSD	800,00	
Assegnazione fondi SABAR as 2020/2021	3.435,79	
Fondi Provincia per progetto Yoga infanzia	3.828,76	
Fondi Comune per Funzioni Miste	11.084,00	
Previsione ctr volontario 2020/2021		6.500,00
<b>TOTALE AGGREGATO Z AL 31/12/2020</b>	<b>20.040,22</b>	<b>10.308,29</b>

**PARTE PRIMA: ENTRATE**

L'assegnazione totale del 2020 da parte del MIUR è stata di € **81.929,56** suddivisa fra dotazione finanziaria per gestione amministrativa e didattica, appalto di pulizia per i primi due mesi dell'a.f. 2020 e tutti gli altri fondi ricevuti in corso d'anno.

Le altre entrate sono relative a finanziamenti certi di qualunque fonte di provenienza, sia pubbliche che private, che si sono susseguite nel corso dell'anno finanziario 2020 e che hanno dato origine a variazioni di bilancio finalizzate, assunte a bilancio con i relativi accertamenti ed incassi o con la generazione di residui attivi. Dal confronto dei dati di inizio anno compresi nel mod. A del Piano Annuale 2020 e di quelli compresi nel Conto Consuntivo 2020 emergono le variazioni in entrata che sono state registrate in corso d'anno per le varie tipologie di fonte di finanziamento e si possono riassumere nel seguente prospetto sintetico che viene invece analiticamente dettagliato nella sezione delle entrate, suddivise per singole voci e per aggregato di destinazione, del **Modello N, sezione Entrate**.

<b>VARIAZIONI IN ENTRATA</b>		
<b>FRONTE DEL FINANZIAMENTO</b>		<b>IMPORTO</b>
<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>		<b>31.352,91</b>
Fondi PON per la Scuola FESR	<b>12.999,97</b>	
Fondi PON per FSE	<b>18.352,94</b>	
<b>MIUR</b>		<b>69.270,89</b>
Fondi appalto pulizia gennaio e febbraio 2020	4.927,42	
Fondi per acquisto materiale cartaceo e detersivi	2.689,86	
Fondi per acquisto materiale pulizia emergenza Covid	3.738,04	
Fondi per DAD D.L. 18/2020	10.347,69	
Fondi per Animatore Digitale	1.000,00	
Risorse aggiuntive ar. 21 D.L. 34/2020	27.666,90	
Contributo per strumenti per didattica digitale	800,00	
Dotazione ordinaria periodo settembre -dicembre 2020	6.026,67	
Fondi per assistenza psicologica e medica	1.600,00	
Incremento dotazione ordinaria	50,00	
Fondi per orientamento	216,46	

Fondi Art. 21 D.L. 137/2020 DDI	10.207,85	
<b>PROVINCIA DI REGGIO EMILIA</b>		<b>6.652,40</b>
Fondi per progetti scuole dell'infanzia 2019/2020	2.823,64	
Fondi per progetti delle scuole dell'infanzia in rete con Reggio 2020/2021	3.828,76	
<b>COMUNE</b>		<b>22.084,00</b>
Fondi per gestione amministrativa e noleggio fotocopiatore	5.000,00	
Fondi per acquisto materiale cartaceo e detersivi	4.000,00	
Funzioni Miste per ATA a.s. 2020/2021	11.084,00	
Fondi per acquisto materiale di pulizia e cartaceo	2.000,00	
<b>FAMIGLIE</b>		<b>11.268,00</b>
Fondi per laboratorio di educazione ambientale	400,00	
Famiglie per assicurazione alunni a.s. 2020/2021	4.368,00	
Famiglie per contributo volontario a.s. 2020/2021 (previsione prudenziale)	3.000,00	
Famiglie per contributo volontario a.s. 2020/2021 (ulteriore assegnazione)	3.500,00	
<b>PRIVATI</b>		<b>4.528,79</b>
Donazione eredi sig. Rovani	200,00	
Ente Certificatore Trinity - restituzione quote esami non sostenuti	284,00	
SABAR - Fondi per progetto di educazione ambientale	3.435,79	
Personale dipendente - Fondi per assicurazione personale a.s. 2020/2021	609,00	
<b>ALTRE</b>		<b>0,76</b>
Interessi attivi a.f. 2019 c/c bancario	0,46	
Interessi attivi a.f. 2019 c/c postale	0,30	
Eliminazione variazione fondi genitori per laboratorio di educazione ambientale		- 400,00
Annullamento programmazione fondi genitori per uscite di 1 giorno		- 7.500,00
Annullamento programmazione visita MUSME		- 564,00
Variazione tra radiazione residui attivi e passivi alla data del 30/06/2020		- 250,39
DIFFERENZA TRA AVANZO PRESUNTO AL 30/11/2019 E AVANZO DEFINITIVO AL 31/12/2019		5.370,23
<b>TOTALE VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2020</b>		<b>141.813,59</b>

Gli importi delle variazioni sono dovuti a quanto segue:

- I fondi statali della dotazione finanziaria sono stati incrementati con fondi ulteriori per le spese dell'appalto di pulizia per i soli due primi mesi dell'a.s. perché l'appalto di pulizia è stato sostituito con l'internalizzazione del personale e l'IC di Luzzara è stato destinatario di un posto in organico di diritto coperto da un collaboratore scolastico di ruolo dal 1° settembre 2020, (da marzo non si è reso necessario perché si era in lockdown), dai fondi della dotazione finanziaria per i mesi da settembre a dicembre 2020, dai fondi per

l'orientamento scolastico ma soprattutto sono da evidenziare tutti gli altri fondi assegnati per far fronte alla epidemia ancora in corso e più precisamente come descritto nello specchio sopra riportato. I fondi aggiuntivi sono serviti per acquistare sia materiale di pulizia per una igienizzazione quotidiana di tutti gli ambienti e arredi, per andare incontro alle esigenze delle famiglie meno abbienti al fine di consegnare in comodato d'uso dei devices per la didattica a distanza;

- I fondi della Provincia di Reggio Emilia si riferiscono sempre all'assegnazione per la realizzazione dei progetti delle scuole dell'infanzia statali (progetti in rete tra l'IC di Luzzara e l'IC di Reggiolo, di cui Luzzara è capofila) sia per l'a.s. 2019/2020 che per l'a.s. 2020/2021;
- I fondi comunali si riferiscono, come ogni anno, ai fondi assegnati per lo svolgimento delle Funzioni Miste da parte dei collaboratori scolastici, ai fondi per il funzionamento degli uffici di segreteria e l'acquisto del materiale di pulizia degli ambienti e, alla fine dell'anno, vi è stata un'ulteriore assegnazione di € 2.000,00 per ulteriori acquisti di materiale di pulizia viste le norme igienico-sanitarie da seguire per contrastare l'epidemia in corso;
- I fondi delle famiglie riguardano gli incrementi dovuti principalmente al contributo relativo sia all'importo dell'assicurazione che a quello per l'ampliamento dell'offerta formativa in quanto ricevuto da settembre 2020 in poi. Per quanto riguarda, invece, l'assegnazione iniziale delle famiglie relativamente alle uscite didattiche, al pagamento di ingressi a musei, laboratori, ecc, vi è stato uno storno nel Programma Annuale 2020, come si evince sempre nello specchio sopra riportato, in quanto non si sono svolte uscite per le motivazioni ormai conosciute;
- Il contributo dei dipendenti riguarda il versamento del premio per pagare la polizza assicurativa a loro favore;
- Il contributo dei privati riguarda una donazione fatta da un privato a favore delle varie progettazioni della scuola primaria di Luzzara capoluogo, dall'assegnazione consueta dell'azienda SABAR a favore dei progetti di ambiente per tutti i plessi dell'Istituto e in parte dalla restituzione del Trinity di 4 quote versate in precedenza per sostenere la certificazione Trinity poi non sostenuta da parte di 4 ragazzi;
- Le altre entrate sono rappresentate dall'assegnazione degli interessi attivi sul conto corrente postale e bancario relativamente all'anno 2019.

Tra le poste attive vi sono i residui attivi che sono fondi assegnati, di qualunque provenienza (statale, regionale, provinciale, locale, pubblica, privata) e non ancora incassati alla data del 31/12/2020.

Alla fine dell'anno finanziario 2020 la posizione dei Residui Attivi risulta essere la seguente:

1.941,22	residui attivi 2013
10.000,00	residui attivi 2019
36.573,93	Residui attivi 2020
<b>48.515,15</b>	<b>TOTALE</b>

Il residuo dell'anno 2013 per totali € 1.941,22 riguarda:

€ 1.941,22

fondi per CTP

MIUR

Il residuo dell'anno **2019** per totali € 10.000,00 riguarda la seguente voce:

€ 10.000,00	fondi Manodori	<b>FOND. MANODORI</b>
-------------	----------------	-----------------------

I residui dell'anno **2020** riguardano le seguenti voci:

€ 18.352,94	fondi MIUR per PON FSE	<b>MIUR Comunità Europea</b>
€ 3.326,20	fondi per progetti scuole dell'infanzia	<b>PROVINCIA R. EMILIA</b>
€ 3.435,79	fondi per progetto ambiente	<b>SABAR</b>
€ 7.552,00	saldo Funzioni Miste ATA	<b>COMUNE LUZZARA</b>
€ 3.907,00	fondi assicurazione + ctr volontario	<b>FAMIGLIE</b>

**Radiazioni:** con delibere del Consiglio di Istituto nr. 105/2020 e n. 128/2020 sono stati radiati residui attivi rispettivamente per € 460,22 ed € 5.542,00. I primi sono stati decurtati da avanzo di amministrazione non vincolato mentre i secondi sono stati coperti con lo stesso importo nelle uscite non impegnato.

Tra le poste attive del Consuntivo 2020 vi è anche il **saldo della banca** corrispondente ad € 60.770,40 che corrisponde al saldo delle scritture contabili del Giornale di Cassa al 31/12/2020 come si evince dalla stampa del libro giornale. Si fa presente che in data 1° luglio 2020 è cambiata la banca di appoggio che è diventata la BPER.

Il **c/c postale**, sempre facente parte dell'attivo, chiude, alla data del 31/12/2020, con un saldo di € 3.832,00 che fa parte dei residui attivi sopra richiamati e corrispondenti ad una parte dei fondi dei genitori.

**PARTE SECONDA: USCITE**

Come è nella normale gestione corrente del bilancio tutto quanto è stato programmato, anche nelle uscite, in analogia alle variazioni in entrata, viene programmato e variato nelle uscite delle varie attività e progetti affinché le entrate e le uscite siano sempre a pareggio. Tutto quanto in entrata (avanzo di amministrazione compreso) non allocato nelle schede di attività o progetti, deve essere allocato nell'aggregato Z che diventa una posta dell'avanzo di amministrazione. Lo stesso aggregato Z si divide in fondi vincolati e non vincolati. La composizione di detto Aggregato è già stata riportata nelle poste attive.

Vengono di seguito analizzate le varie attività, peraltro nuove rispetto ai bilanci consuntivi degli scorsi anni e suddivise secondo il nuovo schema di bilancio previsto dal D. Lgs. 129/2018, sulla base del quale però era già stato realizzato il Programma Annuale 2019.

Le stesse attività sono state "esplose" in sotto attività per meglio rendicontare in modo analitico i vari impegni che l'Istituto assume.

Nella scheda **A01-001 (fondi per appalto pulizia)** vengono raggruppati i fondi che il MIUR ha assegnato per il pagamento dell'appalto di pulizia che, ricordiamo, viene espletato al 1° piano della scuola primaria di Luzzara e per l'anno 2020 solamente nei primi due mesi dell'anno. Trattasi di un mero giroconto in quanto tutti i fondi ricevuti vengono impegnati per il pagamento della società Rekeep alla quale è affidato il servizio di pulizia. Sono stati impegnati fondi per € 4.976,69.

Nella scheda **A01-002 (Sicurezza dell'intero istituto)** sono stati impegnati fondi, derivanti dalla dotazione finanziaria per l'acquisto dei DPI (dispositivi di protezione individuale), per l'acquisto di medicinali per le cassette di Pronto Soccorso di tutti i plessi, per il pagamento del Responsabile

della Sicurezza che è un esperto esterno ed infine per la formazione di alcuni collaboratori scolastici sprovvisti del certificato di alimentarista obbligatorio per chi effettua il servizio di mensa. Sono stati impegnati fondi per € 2.681,98.

Nella scheda **A01-003 Privacy** sono state contemplate le spese per il pagamento del Responsabile per la Privacy che è un esperto esterno e anche questa figura è stata resa obbligatoria dal nuovo regolamento europeo sulla privacy e dal D. Lgs. 101/2018. I fondi assegnati provengono dall'avanzo di amministrazione vincolato e l'impegno riguarda un intero anno, cioè da maggio 2019 a maggio 2020. Questa è una di quelle spese non programmate in sede di Programma Annuale in quanto, come peraltro specificato nella relazione del P.A. 2020, non si sapeva in gennaio se il contratto sarebbe stato assegnato alla medesima società oppure se vi potessero essere dei cambiamenti sia legislativi che burocratici. Sono stati impegnati fondi per € 1.207,80.

Nella scheda **A01-004 Medico competente** vengono ricomprese le spese per il contratto con l'azienda Medlavitalia che assegna un medico per ogni istituzione scolastica che è chiamato ad accertare l'idoneità fisica dei dipendenti a rischio biologico e dei dipendenti con mansioni a videoterminale. I fondi, provenienti sempre dalla dotazione ordinaria, vengono impegnati sia per il contratto con l'azienda stessa che per il pagamento delle singole visite. La cifra programmata è stata implementata in quanto le visite mediche programmate sono poi risultate essere maggiori e sono stati utilizzati fondi che il Ministero ha espressamente assegnato per consulenza psicologica e medica. La spesa impegnata è stata di € 1.705,00.

Nella scheda **A01-005 Spese generali per il funzionamento dell'intero Istituto**, i fondi assegnati provengono dal Comune di Luzzara, sia dalla dotazione iniziale che da un'ulteriore implementazione in corso d'anno, per l'acquisto dei detersivi e del materiale cartaceo che serve a tutti i plessi per la pulizia dei medesimi. Anche da parte del Ministero sono stati assegnati fondi aggiuntivi per l'acquisto di materiale di pulizia subito dopo che è terminato il rapporto con l'azienda esterna per l'appalto di pulizie. Sono stati impegnati € 9.243,92.

Nella scheda **A01-006 – Fondi per pulizie straordinarie ex d.L. 18/2020** hanno trovato allocazione fondi straordinari assegnati dal Ministero per far fronte all'emergenza Covid-19 e pertanto acquistare materiale di pulizia straordinario per l'igienizzazione dei locali e degli arredi. Sono state impegnati € 3.677,06.

Nella scheda **A01-007 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 (Cura Italia)** sono state in parte allocate le risorse che il Ministero ha assegnato per far fronte all'emergenza Covid-19 per l'acquisto di tutti quei materiali, sia per la gestione dei plessi che per la gestione della didattica, al fine di contrastare l'emergenza. Questo Istituto ha acquistato tutta la segnaletica necessaria e obbligatoria per l'emergenza in atto, una macchina lavapavimenti per igienizzare al meglio, quotidianamente più parti della scuola; sanificatori per mani e per ambienti ed anche un'assistenza da parte di manutentori per lo spostamento degli arredi e di tutto l'altro materiale al fine di uniformarci alle direttive per il contenimento dell'epidemia. Detti fondi sono stati rendicontati al Ministero, come da normativa, ed in questa scheda sono stati impegnati totali € 16.944,31.

Nella scheda **A02-001 Spese generali per il funzionamento della segreteria** sono state considerate tutte le spese per il funzionamento della segreteria, i cui fondi sono stati attinti da assegnazioni, in prevalenza, del Comune di Luzzara, derivanti sia dalla dotazione 2020 del Comune,



sia dal residuo 2019 (avanzo vincolato) del Comune stesso che da avanzo non vincolato, anche da dotazione ordinaria dello Stato. Le spese hanno riguardato acquisto di materiale di consumo, assistenza software e hardware, noleggio del fotocopiatore della segreteria, il pagamento delle licenze per l'utilizzo di gestionali, del rinnovo delle licenze antivirus, le spese di tenuta conto presso la Banca tesoriera. In questa attività viene contemplato anche il giroconto riguardante il premio assicurativo del personale dipendente. Vengono registrate le spese postali, le spese varie di amministrazione e i fondi per il rimborso spese ai Revisori dei Conti. Si precisa che alla data attuale non sono ancora stati impegnati i fondi previsti per la sostituzione di almeno 2 PC della segreteria e la spesa sarà considerata all'inizio del prossimo anno scolastico in quanto il Team Digitale dell'Istituto sta cercando soluzioni alternative al fine di poter risparmiare fondi ed ottimizzarli al meglio.

Per alcune sottovoci, non sufficientemente capienti per le spese sostenute, si è fatto fronte realizzando degli storni da un sottoconto ad un altro. Sono stati impegnati totali € 6.813,80.

Nella scheda **A03-001 Spese generali per il funzionamento della didattica**, sono previste tutte quelle spese necessarie per la conduzione sia delle attività legate alla didattica, alla manutenzione, all'acquisto e/o noleggio di strumentazioni e materiale mirati alla didattica. All'interno della scheda è previsto il giroconto dei fondi dei genitori per il pagamento della polizza assicurativa degli alunni. I fondi allocati in questa scheda sono serviti per il pagamento del noleggio dei fotocopiatori, l'acquisto di materiale di cancelleria e di consumo per gli alunni. Sono state implementate anche le spese per le licenze d'uso software che comprendono il registro elettronico, le licenze antivirus per i PC della didattica (questa spesa ora copre 3 anni), e le spese per l'acquisto di carta per fotocopie. Per coprire altri negativi sulla stessa scheda si è ricorsi a storni da un sottoconto ad un altro. I fondi impegnati sono stati € 15.793,59.

Nella scheda **A03-002 Acquisti di materiali didattici e di consumo con fondi genitori**, sono ricompresi i fondi del contributo volontario di inizio anno delle scuole dell'infanzia che sono serviti per l'acquisto del materiale didattico e di consumo per gli alunni stessi. I fondi impegnati sono stati € 1.848,18.

Nella scheda **A03-003 Acquisti materiali didattici e di consumo dei vari plessi** sono stati ricompresi acquisti specifici di materiale didattico per € 95,77.

Nella scheda **A03-004 Funzioni miste per i collaboratori scolastici a supporto della didattica**, sono ricompresi i fondi che il Comune di Luzzara assegna all'Istituto e che sono serviti per remunerare i collaboratori scolastici che hanno svolto le Funzioni Miste nell'a.s. 2019/2020. I fondi sono stati realizzati solamente in parte in quanto le attività in presenza, a causa del Covid-19, sono state sospese a fine febbraio 2020 e pertanto non vi è più stata la necessità di tali funzioni. I fondi impegnati sono stati € 5.598,07.

Nella scheda **A03-005 – Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020** sono stati allocati fondi che il Ministero ha assegnato espressamente per l'acquisto di device da poter consegnare in comodato d'uso agli alunni durante il periodo della DAD. I fondi impegnati, regolarmente rendicontati al Ministero tramite piattaforme telematiche ed il visto del Revisore del Ministero, sono stati € 9.764,57.

Nella scheda **A03-006 – Distanti ora, connessi sempre – PON-FESR** sono stati inizialmente allocati ma poi radiati a fine anno, i fondi previsti sempre per l'acquisto di device che però non è stato

possibile portare a termine nei tempi previsti dal bando PON a causa dell'emergenza Covid-19 che ha assorbito energie e lavoro.

Nella scheda **A03-007 – Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020** sono stati allocati i fondi che il Ministero ha assegnato, come evidenziato in una scheda precedente, per far fronte alla emergenza Covid. In questa scheda sono stati utilizzati i fondi per acquistare materiale espressamente per la didattica come attrezzature ludiche per la scuola primaria (è stata creata una palestra all'aperto), attrezzature sportive per gli alunni per poter esercitare motoria all'aperto, beni mobili per attrezzare le scuole dell'infanzia con angoli separati gli uni dagli altri al fine del distanziamento richiesto dalle normative anti Covid. I fondi impegnati sono stati € 10.725,59.

Nella scheda **A03-008 – Supporti Didattici PON-FSE**, sono allocati ulteriori fondi per il noleggio di device da consegnare in comodato d'uso agli alunni e altro materiale didattico come libri. Questo PON sta procedendo e sono da impegnare € 18.352,94.

Nella scheda **A03-009 – Risorse art. 21 D. L. 137/2020 DDI Decreto MI n. 155/2020** sono allocati altri fondi che il Ministero ha assegnato per l'acquisto di device sempre da consegnare in comodato d'uso agli alunni in DAD o DDI. La somma assegnata da impegnare corrisponde ad € 10.207,85.

Nelle schede **A05 -001 e 002 e 003 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero, ingressi a musei lavoratori, biblioteche, ecc.** sono stati ricompresi i fondi per il noleggio dei pullman sia per le uscite didattiche di un solo giorno che per quelle sul territorio con la convenzione TIL e i fondi per gli ingressi a musei, biblioteche, teatri, ecc. Come descritto in precedenza questi fondi sono però stati stornati dal bilancio in quanto per gli avvenimenti conosciuti non si sono realizzate uscite didattiche, se non per la prima parte dell'anno sul territorio con il pullman TIL in convenzione con il Comune di Luzzara.

Nella scheda **A06-001 – Attività di orientamento** sono state previste le spese per un esperto che ha illustrato le scelte formative sia agli alunni che ai loro genitori per le scelte delle scuole superiori sia la docente interna referente per tali attività. L'importo impegnato è stato di € 652,80.

I **progetti**, come le attività, con il nuovo schema di bilancio, sono raggruppati per *macro aree* di cui si fornisce la seguente rendicontazione analitica:

La progettazione di istituto ha richiesto una rimodulazione delle azioni progettuali: è in atto un importante processo per rendere più coerenti e rispondenti alla necessità di unitarietà delle azioni educative- didattiche e dei suoi obiettivi , anche alla luce di quanto sollecitato dalle recenti linee guida ministeriali per la Valutazione e per l'Inclusione Scolastica . La Valutazione per livelli , la modifica dei modelli di rilevazione PEI e PDP , di fatto , rivoluzionano gli approcci rideclinandoli verso esperienze laboratoriali da trasferire anche nel Piano della Didattica Integrata anche a Distanza.

**P01-001 Educazione ambientale dell'intero Istituto.** Il progetto, ormai consolidato nell'Istituto da diversi anni, viene riproposto con le stesse modalità e metodologie in quanto risultato "vincente" negli anni e molto apprezzata è l'attività svolta dagli esperti del WWF che hanno una "presa" molto positiva sugli alunni. I fondi per la realizzazione del progetto sono stati assegnati da SABAR. I medesimi fondi, in analogia agli anni precedenti sono stati inizialmente impegnati per gli interventi

dell'associazione del WWF (tramite la loro Cooperativa di riferimento "L'Ovile") nelle varie classi e sezioni di tutto l'Istituto, per il pagamento delle attività didattiche svolte dagli alunni delle scuole dell'infanzia presso varie fattorie didattiche del territorio, per il pagamento del noleggio dei pullman TIL per le medesime uscite didattiche sul territorio a carattere ambientale e per il pagamento delle ore aggiuntive della commissione Ambiente. La scheda presenta una programmazione iniziale di € 4.908,62

**P02-001 Madrelingua inglese scuola secondaria** Il progetto di madrelingua inglese prevede, attraverso attività di ascolto, comprensione e dialogo con una madrelinguista inglese, il potenziamento della produzione orale della lingua medesima. Fino ad oggi si sono ottenuti significativi risultati e il progetto viene fortemente richiesto sia dagli alunni, dai loro genitori e dagli insegnanti stessi ad inizio di ogni anno scolastico. I fondi per la realizzazione del progetto sono provenuti interamente dal contributo genitori.

La scheda progetto presenta una programmazione iniziale di € 2.437,50 ed un impegno totale di € 2.437,50 liquidato solamente per € 1.218,75.

**P02-002 Yoga bimbi Scuole dell'infanzia.** Questo progetto, in rete con le scuole dell'infanzia statali di Reggiolo, vede la realizzazione di attività di yoga rivolte agli alunni dai 3 ai 6 anni ed è finanziato sia dai fondi della Provincia, sia dai fondi dei genitori (per le sole scuole materne di Luzzara e Codisotto) e da un contributo dell'Associazione Rubacuori. Le scuole statali dell'infanzia di Reggiolo vengono finanziate unicamente dal contributo della Provincia e gli altri fondi raccolti da altre fonti, ovviamente, implementano unicamente le ore di attività delle scuole dell'infanzia statali di Luzzara.

La cifra totale di € 3.223,64 non è nemmeno stata impegnata perché pur avendo selezionato l'esperta con regolare avviso di selezione non è poi stato formalizzato il contratto in quanto ormai le attività didattiche erano sospese.

**P02-003 La musica è.... scuole primarie.** Il progetto, ormai alla 4<sup>a</sup> edizione per la scuola primaria di Luzzara è continuato, seppur solamente nella prima parte dell'a.s., su grande richiesta dei genitori e degli alunni ed è stato finanziato sia tramite il contributo volontario di inizio anno sia da ulteriori assegnazioni ad hoc in corso d'anno e al contributo da parte del Comitato Rubacuori.

I fondi impegnati sono stati € 4.182,00 e spesi € 1.599,00.

**P02-004 - Comunicazione in azione, laboratori espressivi di Musicoterapia, Ippoterapia, Architettura in miniatura e modellini - scuola primaria di Villarotta**

Il progetto che consisteva nello svolgimento di laboratori espressivi di musica, costruzioni, ed ippoterapia, rivolto prioritariamente allo sviluppo di competenze relazionali e sociali, oltre che di consapevolezza personale e di approfondimento dei concetti di sostenibilità ambientale, non è stato svolto e i fondi assegnati ma non impegnati restano a disposizione della progettazione della scuola primaria di Villarotta.

**P02-005 – Cambiamo punto di vista - Progetto trasversale a tutti gli ordini di scuola**

Anche questo progetto, purtroppo, non è partito pienamente nella sua realizzazione ma è stato interrotto con la proroga della rendicontazione del progetto medesimo, da parte della Fondazione Manodori.

**P03-001 Certificazione Trinity.** Il progetto, come ormai è risaputo, prevede il conseguimento della certificazione Trinity per un gruppo di alunni delle classi 2<sup>a</sup> e 3<sup>a</sup> medie che vengono preparati

all'esame stesso da parte delle due docenti di inglese della ns. scuola secondaria. Un docente viene remunerato con i fondi della contrattazione di istituto, mentre l'altro con fondi allocati in bilancio. Si dà rendicontazione del progetto, per totali € 3.175,00 che comprendono sia per il pagamento del docente che i fondi delle famiglie necessari al pagamento dell'esame Trinity stesso. Nella scheda si evidenzia la restituzione di n. 4 quote da parte del Trinity, restituite a ns. volta agli alunni che non hanno sostenuto l'esame finale, per motivi legati ad una tempistica diversa rispetto all'iniziale.

Si ribadisce, ancora una volta, quanto questo progetto sia fortemente voluto sia dagli alunni che dai genitori dei medesimi.

**P04-002 Formazione in presenza personale ATA.** In questo tipo di formazione sono stati inclusi tutti i corsi di formazione e aggiornamento realizzati da Italiascuola tramite il Gruppo Spaggiari rivolti ai Dirigenti Scolastici e al personale di segreteria relativamente a diverse tematiche specifiche del mondo della scuola. Anche in questo caso i fondi provengono principalmente dalla dotazione ordinaria ed in parte dall'avanzo vincolato. Il totale impegnato e liquidato per tale formazione è stato di € 330,00.

**P04-003 Formazione docenti ex art. 120 D.L. 18/2020.** In questa scheda progetto sono stati allocati i fondi ricevuti dal Ministero, sempre in via eccezionale per l'emergenza Covid-19, riguardanti la formazione rivolta a tutti i docenti dell'Istituto per le varie tecnologie da utilizzare per la DAD e DID. Si è proceduto a formalizzare un avviso di selezione per personale interno e il corso è stato tenuto, sia per il corpo docente che per il personale ATA di segreteria, da un docente del team Digitale e per tale formazione sono stati impegnati e spesi € 583,13.

Per quanto riguarda i progetti è doveroso comunicare che il Progetto PON-FESR non è stato realizzato e pertanto si è proceduto al minor accertamento e al minor impegno di € 12.999,97.

#### **RESIDUI PASSIVI:**

I residui passivi, per totali € 36.956,84, derivano in parte dal 2019 per € 358,68 e in larga parte provengono dall'anno finanziario 2020 per € 36.598,16 e corrispondono all'ammontare degli impegni che l'Istituto Comprensivo di Luzzara ha nei confronti di creditori (Stato e altri).

**Radiazioni:** con delibere del Consiglio di Istituto n.105/2020 e n. 128/2020 del 12/12/2019 sono stati radiati alcuni residui passivi, rispettivamente di € 209,83 ed € 8,53, confluiti nell'avanzo di amministrazione 2020.

Fra le uscite viene ricompreso anche il **fondo di riserva** accantonato nel Piano Annuale e che per l'anno 2020 era di € 380,00 . E' da segnalare che detto fondo non è stato utilizzato e pertanto ha concorso alla determinazione dell'avanzo di amministrazione.

Per quanto riguarda le **Minute Spese** (che in realtà sono un giroconto ma che ovviamente sono spese e pertanto rientranti nelle uscite) sono stati stanziati totali € 700,00 prelevati con il Mandato n. 17 del giorno 8/02/2020 per totali € 700,00

Le spese medesime sono tutte documentate da scontrini fiscali o pezze giustificative regolarmente vistate dal dsgr e dalla persona, quando diversa dal dsgr, che ha utilizzato il contante per le Minute spese.

La documentazione bancaria utilizzata per prelevare e addebitare le somme delle Minute Spese è stata la seguente:

Mandato n 240 emesso sull'attività A01-005, mandati n. 238,239,241,242,243 e 245 emessi sull'attività A02-001, mandati n. 237,244,246 emessi sull'attività A03-001 per complessivi € 555,14.

E' stata poi emessa la Reversale n. 75 del 18/12/2020 di € 700,00 a pareggio e versati da parte del dsga, sul c/c bancario, € 144,86 quale rimanenza fra quanto prelevato ad inizio anno e quanto speso durante l'anno.

### **AGGREGATO Z**

L'aggregato "Z" è l'aggregato in cui confluiscono i vari finanziamenti e contributi che al momento della loro assegnazione, pur essendo anche a volte mirati, non hanno ancora una voce di spesa specifica perché può non esserci una programmazione a monte del loro utilizzo e dunque restano in attesa di essere prelevati per essere destinati ad una voce di spesa determinata.

L'aggregato Z alla fine dell'a.f. 2020 presenta un saldo di € 30.348,51 (come si evince peraltro dal modello H bis) suddiviso fra importo vincolato e non vincolato, come riportato a pagina 4 della presente relazione.

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 2020 si conferma che le risorse finanziarie sono state utilizzate nel rispetto dei vincoli di provenienza dei fondi, nel rispetto del Piano dell'Offerta Formativa e la distribuzione dei fondi fra le attività e i progetti è stata abbastanza mirata seppur non pienamente realizzata a causa della forte pandemia che ha colpito l'intero Paese, bloccando di fatto le attività in presenza e a maggior ragione le attività funzionali come le progettazioni.

L'attività amministrativa, anche per il 2020, come per tutti gli anni finanziari precedenti, è stata costantemente improntata, nella sua totalità, ai criteri di trasparenza, di efficienza ed efficacia.

Tutte le attività riferite ai progetti attuati nell'ambito del PTOF hanno permesso di conseguire gli obiettivi prefissati, in linea con le priorità espresse nel RAV e con gli obiettivi di miglioramento individuati nel PdM.

### **RENDICONTAZIONE E PREVISIONE DI UTILIZZO DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO DEI GENITORI E CONTRIBUTI DI PRIVATI A FAVORE DELLA PROGETTAZIONE O DELLA DIDATTICA RICEVUTI NEL CORSO DELL'ANNO FINANZIARIO 2020**

Come stabilisce il D.I. n. 129/2018 si dà contezza del Contributo volontario raccolto dalle famiglie, e di ogni altro contributo volontario di privati e associazioni iscritti a bilancio:

Contributo volontario a.s. 2020/2021 previsione di € 6.5000,00

Residuo Contributo volontario a.s. 2019/2020 € 1879,98 (primaria Villarotta + Scuola secondaria)

**Totale contributo € 8.379,98**

Il contributo volontario viene suddiviso fra i plessi scolastici a favore degli alunni in base alla raccolta stessa dei diversi plessi.

Pertanto alla luce di questa puntualizzazione si conferma come è stato utilizzato il contributo stesso, fino ad oggi realmente incassato:

€ 1.312,00 per scuole dell'infanzia per acquisti di materiale didattico e di consumo.

€ 2.100,00 per progetto madrelingua inglese scuola secondaria;

**Totale utilizzo contributo: € 3.412,00**

**Il residuo di € 3.088,00** sarà da suddividere fra i singoli plessi in attesa che vi sia una raccolta definitiva e momentaneamente viene allocato nell'aggregato Z in attesa di conoscerne la destinazione.

**Donazione da eredi docente scuola primaria: € 300,00** a favore della progettazione della scuola primaria del capoluogo.

**INDICE DI TEMPESTIVITA' DELL'ANNO FINANZIARIO 2020**

<b>1° trimestre</b>	<b>- 0,30</b>
<b>2° trimestre</b>	<b>- 19,31</b>
<b>3° trimestre</b>	<b>- 20,15</b>
<b>4° trimestre</b>	<b>- 19,15</b>
<b>Intero anno 2020</b>	<b>- 19,68</b>

**Si conferma che gli indici di tempestività sono stati puntualmente pubblicati sul sito web dell'Istituto Comprensivo di Luzzara, in AT e sul SIDI in Scuola in Chiaro**

**Conto del Patrimonio:**

Nel corso dell'anno finanziario 2020 il patrimonio dei beni dell'Istituto è stato incrementato da donazioni ricevute dal Conad sulla base della raccolta punti fatta dalla cittadinanza luzzarese a favore dei vari plessi dell'Istituto e da donazioni di privati.

Inoltre, come si è più volte spiegato nella presente relazione, il Ministero ha assegnato diversi fondi per implementare la dotazione tecnologica della scuola per la realizzazione della DAD e della DID ma anche per acquistare beni, soprattutto per le scuole dell'infanzia, che permettessero di creare angoli di gioco distanziati fra loro al fine di poter adempiere alla normativa anti Covid-19.

Pertanto tutti i beni I sopra di € 200,00 sono stati inventariati.

Il resoconto del patrimonio è rendicontato nel modello K dove sono evidenziati i debiti e i crediti dell'Istituto (suddivisi fra Stato e altri) e tutti i beni inventariati sui quali si è proceduto all'ammortamento ordinario per permettere di mantenere aggiornati i valori dell'inventario riportati sempre nel modello K.

Si fa presente che la situazione 2020 è riportata integralmente nei suoi totali ma è stata rideterminata fra beni appartenenti alla cat. I e cat. III.

Si fa presente che il discarico del materiale effettuato nell'arco dell'anno 2020 è avvenuto con note del Dirigente Scolastico, inviate anche al Consiglio di Istituto che ha provveduto ad emanare le delibere nr. 104/2020 e nr. 6/2021.

Per quanto riguarda la consistenza dei beni materiali, al 31/12/2020, si evidenzia la seguente situazione:

**CAT. I – IMPIANTI E MACCHINARI (arredi e macchine per ufficio)**

• Beni in carico all'1/01/2020	n. beni:	191	€	5.371,08
• Beni in inventariati nel corso del 2020	n. beni:	6	€	2.148,78
• Beni scaricati nel corso del 2020	n. beni:	11	€	- 147,55

• Ammortamento			€ -1.367,39
• <b>Consistenza al 31/12/2020</b>	<b>n. beni</b>	<b>186</b>	<b>€ 6.004,92</b>

**CAT. III – ATTREZZATURE (sussidi didattici e attrezzature varie)**

• Beni in carico all'1/01/2020	n. beni:	326	€ 26.670,44
• Beni inventariati nel corso del 2020	n. beni:	46	€ 23.477,96
• Beni scaricati nel corso del 2020	n. beni:	19	€ -262,64
• Ammortamento			€ -9.686,63
• <b>Consistenza al 31/12/2020</b>	<b>n. beni</b>	<b>353</b>	<b>€ 40.199,13</b>

**Totale dei beni inventariati al 31/12/2020 € 46.204,05 per n. 539 pezzi.**

Si assicura il rispetto dell'art. 42 del D.M. 129/2018 relativo alla conservazione degli originali delle reversali e dei mandati, ordinati per attività e progetti, agli atti di questo istituto per non meno di dieci anni.

Ai sensi dell'art. 40 del D.M. 129/2018 sono documenti contabili obbligatori da conservare agli atti unitamente al conto consuntivo 2020:

- a. il programma annuale 2020;
- b. il giornale di cassa 2020 composto da nr. 77 pagine numerate munite del timbro dell'Istituto e siglate dal DSGA. Nell'ultima pagina viene attestato il numero di fogli di cui è composto il documento e firmato dal DSGA;
- c. quanto indicato al punto b. è previsto per i partitari delle entrate e delle spese sia in conto competenza che residui; per il registro del c.c. postale, per il registro delle minute spese;
- d. l'inventario.

La contabilità dell'Istituto Comprensivo di Luzzara è tenuta con il pacchetto informatico MEDIASOFT secondo le disposizioni del MIUR.

Si dichiara che non sono state tenute contabilità fuori bilancio.

La Dirigente Scolastica  
D.ssa Anita Monti

