

## RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2013

La Giunta Esecutiva del Consiglio d'Istituto presenta (secondo le disposizioni del DM 44/2001) il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2013, per l'esame e l'approvazione.

Il programma annuale 2013 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 14.02.2013 e dai Revisori dei conti in data 17.05.2013.

Nel corso dell'anno ha subito alcune variazioni (di cui si allega elenco) che sono state apportate nel rispetto della normativa vigente, regolarmente approvate e/o ratificate dal Consiglio d'Istituto.

Il nostro Istituto, secondo quanto espresso dal P.O.F., ha posto alla base della propria azione la finalità della formazione dell'alunno come persona e come cittadino. Ogni attività proposta, pertanto, è stata rivolta a promuovere l'acquisizione di competenze l'alunno e a favorire la conoscenza della realtà sociale connotandosi come personale percorso orientativo. Sono stati pertanto privilegiati dei percorsi di potenziamento curricolare per stimolare le possibilità di conoscenza degli alunni, sistematicamente verificati in itinere e valutati alla fine dell'anno scolastico.

Sempre al fine di raggiungere le finalità previste dal P.O.F., la scuola ha messo in atto collaborazioni con varie agenzie culturali presenti nel territorio con cui ha attivato progetti di potenziamento.

Tutti i progetti e le attività indicati nella presente hanno avuto risultati positivi e significativi per gli alunni (vedi relazione finale a.s. 2012/2013 del Dirigente Scolastico).

Le classi funzionanti nel corrente a.s. 2013/2014 sono 62 e la loro costituzione è conforme alla determinazione dell'organico comunicato dall' U.S.T. di Reggio Emilia. L'Organico A.T.A. per l'anno scolastico 2013/2014 comprende

- n.º 17 collaboratori scolastici ( + 2 in organico di fatto)
- n.º 1 D.S.G.A.
- n.º 7 Ass.ti amm.vi (+ 1 docente fuori ruolo)

In premessa all'analisi dei modelli di rilevazione si precisa quanto segue:

- Le scritture contabili registrate sul giornale di cassa e sui partitari , regolarmente tenuti, sono risultate perfettamente collimanti con le chiusure del conto consuntivo;
- Il registro delle minute spese, affidato al Direttore SGA, ed il registro del conto corrente postale sono stati regolarmente tenuti;
- Sono stati pienamente rispettati i capitoli d'imputazione e gli esercizi di competenza, sia per le entrate che per le spese;
- Nella compilazione dei mandati e delle reversali, si è osservata la massima precisione ed i predetti ordini sono stati acquisiti agli atti muniti di quietanza della Banca UNICREDIT, agenzia di Piazza Del Monte – Reggio Emilia.
- Il conferimento di incarichi e l'assunzione di personale esterno sono stati disposti dopo aver accertato l'indisponibilità di personale in servizio e per il tempo strettamente necessario, salvaguardando sia gli interessi dell'amministrazione in termini di economicità, sia l'interesse principale degli alunni e del servizio stesso;
- Le retribuzioni corrisposte sono state determinate in base ai parametri del C.C.N.L. del comparto scuola per le giornate effettivamente lavorate;
- Tutto quanto esposto nel mod. M delle retribuzioni corrisposte è veritiero;
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- I beni acquistati durante l'esercizio, per i quali la normativa prevede la registrazione nel libro degli inventari, sono stati regolarmente assunti in carico;

è stata effettuata la ricognizione dei beni e il rinnovo inventariale secondo la normativa vigente.

- I maggiori accertamenti d'entrata e d'uscita derivano da maggiori assegnazioni per le quali si è provveduto all'effettuazione di variazioni disposte dal Dirigente e approvate dal Consiglio d' Istituto.
- Sulle fatture sono apposti gli estremi della presa in carico col numero di inventario o di facile consumo.
- Si dichiara, infine, che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Le entrate sono state accertate in **€ 277.989,24** rispetto ad una previsione definitiva di **337.397,79**.

Le somme riscosse sono pari a **€ 274.630,84**.

Sono rimasti da riscuotere **€ 3.358,40**.

Disavanzo di competenza **€ 26.176,66**

Le uscite impegnate ammontano a **€ 304.165,90** € rispetto a una previsione definitiva di **€ 337.397,79**.

Sono stati pagati **€ 275.716,84** e rimasti da pagare **€ 28.449,06**.

Le partite di giro delle entrate pareggiano con le rispettive uscite.

## Dati Generali

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente: (dati al 15.3.2014)

	Classi/sezioni		Alunni iscritti				Totale alunni frequentanti (b)	Media studenti per classe (b/a)
	Totale Numero (a)	Di cui a tempo pieno		Alunni a tempo normale	Div. abili	Alunni a tempo pieno		
<b>Scuola dell'Infanzia</b>	3		78	65	1		65	21,66
<b>Totale</b>	3		78	65	1		65	21,66
<b>Scuola Primaria</b>	<b>Totale numero classi</b>	<b>Di cui a tempo pieno</b>						
<b>Prime</b>	8	3	191	112	5	70	182	22,75
<b>Seconde</b>	8	3	173	98	3	66	164	20,50
<b>Terze</b>	8	3	171	103	5	62	165	20,62
<b>Quarte</b>	8	3	178	107	12	65	172	21,50
<b>Quinte</b>	9	3	182	115	7	64	179	19,88
<b>Totale</b>	41	15	895	535	32	327	862	21,02
<b>Scuola Secondaria di I grado</b>	<b>Totale Numero Classi</b>	<b>Di cui Tempo prolungato</b>						
<b>Prime</b>	6	/	135	128	11		128	21,33
<b>Seconde</b>	6	/	129	124	5		124	20,66
<b>Terze</b>	6	/	145	139	5		139	23,16
<b>Totale</b>	18	/	409	391	21		391	21,72

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	93
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>132</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>29</b>

## ESAME DEL CONTO CONSUNTIVO

I principali documenti contabili di cui si compone il consuntivo (art.18 – comma 1) sono:

- Il conto finanziario (mod.H)
- Il conto del patrimonio (mod K)

Il conto finanziario è il prospetto in cui sono riepilogati dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma annuale; i totali delle entrate e delle spese del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenze.

Nel mod. H non compaiono le partite di giro e nelle spese non compare l'aggregato Z.

Per verificare la rispondenza dell'avanzo amministrazione complessivo tra modello H e modello J si osservi che la colonna E del mod. H (parte spese) corrisponde con l'avanzo di amministrazione riportato nel modello J.

Per verificare il pareggio tra la programmazione definitiva delle ENTRATE e la programmazione definitiva SPESE si evidenzia che i totali della prima colonna Entrate e i totali della prima colonna Spese del modello H corrispondono.

### **AGGREGATO 01 – VOCE 01 – VOCE 02**

#### **UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Alla data 01.01.2013 possiamo contare su un avanzo di amministrazione realizzato al 31.12.2012 di **€ 59.408,55** (vedi colonna e del modello H parte entrate) così ripartito: **€ 59.108,55** avanzo vincolato e **€ 300,00** avanzo non vincolato.

Di tale avanzo vincolato nessuna cifra è stata iscritta in aggregato AZ .

Il saldo di cassa al 31/12/2013 è pari a **€ 7.937,56** e concorda sia con l'estratto conto dell'Istituto cassiere (Unicredit) sia con quello di Tesoreria Unica (Banca d'Italia) (lettera A – mod. J).

L'avanzo complessivo, determinatosi dopo l'accertamento dei residui attivi e l'impegno dei residui passivi al 31/12/2013, ammonta a **€ 33.231,89** (lettera B – mod. J).

L'esercizio finanziario 2013 chiude con un disavanzo di competenza di **€ 26.176,66**.

#### **ENTRATE**

Le entrate sono suddivise in aggregazioni; per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la determinazione definitiva.

### **AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DELLO STATO**

Comprende la seguente tipologia di voci:

**02.01 – Dotazione Ordinaria:** comprende il finanziamento per dotazione ordinaria (con circolare MIUR prot. n. 8110 del 17.12.2012 sono stati comunicati i criteri per la determinazione della stessa) e altri finanziamenti: quote di compartecipazione per Progetto Icaro da parte delle scuole, integrazione appalto impresa pulizia settembre/dicembre 2013, integrazione fondo per il funzionamento settembre/dicembre.

* previsione iniziale	€ 62.193,22
* variazioni	€ 75.896,25
* programmazione definitiva	€ 138.089,57
* somme accertate	€ 138.089,57
* somme riscosse	€ 138.089,57
* somme rimaste da riscuotere	/

## **AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI (VINCOLATI)**

### **4.3 - Contributi vincolati da Provincia:**

L'Amministrazione Provinciale di Reggio Emilia ha elargito un contributo per vincita concorso nella Scuola dell'Infanzia di **€ 750,00** e un contributo per qualificazione e miglioramento Scuola dell'Infanzia (tramite I.C. Lepido, scuola capofila) di **€ 722,85**

* previsione iniziale	€ 0
* variazioni	€ 1.472,85
* programmazione definitiva	€ 1.472,85
* somme accertate	€ 1.472,85
* somme riscosse	€ 1.472,85
* somme rimaste da riscuotere	€ /

### **4.5 – Contributi vincolati dal Comune**

La previsione iniziale di **€ 20.499,16** corrisponde ai finanziamenti per l'a.s. 2011/2012 (per acquisto di materiale di pulizia, acquisti per alunni diversamente abili, cancelleria, piccoli arredi e piccola manutenzione, qualificazione offerta formativa e per progetto Reggiani per esempio).

La variazione di **€ 13.932,67** è dovuta alle seguenti entrate: **€ 7.714,70** dal Comune di Reggio Emilia per attività di pre/post scuola Scuola Primaria - **€ 1.500,00** da Comune di Reggio Emilia per funzioni miste Scuola Infanzia , **€ 4.684,43** da Comune RE per progetto "Vantaggi per la Scuola" e una maggior assegnazione da parte del Comune di Reggio Emilia di **€ 33,54** per qualificazione offerta formativa.

* previsione iniziale	€ 20.499,18
* variazioni	€ 13.932,67
* programmazione definitiva	€ 34.431,85
* somme accertate	€ 34.431,85
* somme riscosse	€ 32.087,42
* somme rimaste da riscuotere	€ 2.344,43

### **4.6 – Finanziamenti da altre istituzioni – (ENIA – MANODORI...)**

Sono confluiti in questo aggregato i finanziamenti da Fondazione P. Manodori per il Progetto "Icaro...ma non troppo" (**€ 43.000,00**), il finanziamento per il progetto "Verso un sistema provinciale di valutazione" da Fondazione P. Manodori (tramite scuola capofila I.C. Quattro Castella/Vezzano **€ 3.327,00**), il contributo da Legacoop per vincita concorso "Bella copia" alunni Scuola Secondaria primo grado (**€ 500,00**) - il contributo da Enia per raccolta carta (**€ 622,00**), il contributo da "Società Dante Alighieri" per vincita concorso alunni sede Leopardi (**€300,00**) e un contributo da Inail per il progetto "Mostrischio" ( 900,00).

* previsione iniziale	€ 0
* variazioni	€ 48.649,00
* programmazione definitiva	€ 48.649,00
* somme accertate	€ 48.649,00
* somme rimosse	€ 48.649,00
* somme rimaste da riscuotere	€ /

## **AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI**

### **05.02 – Contributi da privati vincolati**

Sono confluiti in questo aggregato di entrata i contributi elargiti dai genitori degli alunni per visite d'istruzione, assicurazione scolastica, contributi volontari per materiali e sussidi didattici e progettualità, versati sui conti correnti dell'Istituto (postale e bancario). Sono rimasti da riscuotere € **1.013,97** corrispondenti al saldo del c/c postale al 31.12.2013

* previsione iniziale	€ 0
* variazioni	€ 53.916,35
* programmazione definitiva	€ 53.916,35
* somme accertate	€ 53.916,35
* somme rimosse	€ 52.902,38
* somme rimaste da riscuotere	€ 1.013,97

## **AGGREGATO 07 – ALTRE ENTRATE**

### **07.01 – Interessi**

* previsione iniziale	€ 0
* variazioni	€ 13,76
* programmazione definitiva	€ 13,76
* somme accertate	€ 13,76
* somme rimosse	€ 13,76
* somme rimaste da riscuotere	/

### **07.04 – Altre entrate**

La Banca Popolare di Verona (Istituto Cassiere fino al 31.12.2012) ha erroneamente accreditato la somma di € 633,30 nel nostro conto di Tesoreria Unica. Tale cifra è stata in seguito restituita. Incassato anche un rimborso di € **782,56** relativo ad un nostro mandato contabilizzato dalla Banca ma non pagato per tempo di € 782,56 .

* previsione iniziale	€ 0
* variazioni	€ 1.415,86
* programmazione definitiva	€ 1.415,86
* somme accertate	€ 1.415,86
* somme rimosse	€ 1.415,86
* somme rimaste da riscuotere	/

**TOTALE ENTRATE** (programmazione definitiva) = € **337.397,79**

## SPESE

### A01- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Su questo aggregato sono state sostenute le spese relative al funzionamento amministrativo della scuola: acquisto di carta per fotocopie, materiale d'ufficio (registri, cancelleria, stampati, ecc.) materiale di pulizia, impresa di pulizia, materiale di pronto soccorso spese postali e bancarie, assicurazione alunni e personale, manutenzione ordinaria e straordinaria delle macchine d'ufficio (computer, stampanti, noleggio n. 4 fotocopiatori).

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione definitiva, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria al 31.12.2013.

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>149.306,01</b>	<b>139.690,26</b>	<b>118.112,82</b>	<b>21.577,44</b>	<b>9.615,75</b>

### A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Su questo aggregato sono state sostenute le spese per acquisto di materiale di facile consumo per funzionamento didattico. Sono inoltre state pagate le ditte di trasporto per le gite scolastiche e il progetto Laboratori Creativi Scuola Infanzia.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>7.362,18</b>	<b>17.077,36</b>	<b>24.439,54</b>	<b>18.318,09</b>	<b>15.976,09</b>	<b>2.342,00</b>	<b>6.121,45</b>

### A03 – SPESE DI PERSONALE

Su questo aggregato sono state sostenute le spese relative alle attività svolte dai docenti e non retribuite coi fondi del C.U. (ore eccedenti non rientranti nel C.U. e corso autovalutazione d'Istituto)

Sono state anche pagate le ritenute a carico dipendenti e a carico Stato su tutte le tipologie di pagamenti sopra elencati.

La situazione è evidenziata nel seguente prospetto:

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>8.907,33</b>	<b>4.460,30</b>	<b>13.367,63</b>	<b>8.241,31</b>	<b>8.241,31</b>	<b>/</b>	<b>5.126,32</b>

### A04 SPESE DI INVESTIMENTO

Come comunicato in sede di programma annuale 2013 la cifra di **€ 8.076,49** è stata utilizzata per l'acquisto di n. 2 LIM (per Scuole Primarie Leopardi e Ferrari) e del

nuovo server. Si sono resi necessari inoltre gli acquisti di n. 3 computer (Scuole Ciari, Leopardi, segreteria) e alcuni interventi di manutenzione a cura della Ditta Linking.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>8.076,49</b>		<b>8.076,49</b>	<b>8.074,07</b>	<b>8.074,07</b>	/	<b>2,42</b>

### **P1 FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO**

Le spese sostenute per la realizzazione di questo progetto riguardano l'attività di prima alfabetizzazione ai numerosi alunni stranieri dell'Istituto, svolta da parte del personale docente della Scuola Primaria Valeriani al di fuori del normale orario di servizio, per accoglienza, alfabetizzazione, conversazione, recupero degli alunni stranieri (totale ore 230).

La spesa sostenuta comprende il versamento dei relativi oneri riflessi.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>3.000,56</b>	/	<b>3.000,56</b>	<b>1.393,35</b>	<b>1.393,35</b>	/	<b>1.607,21</b>

### **P8 INTEGRAZIONE ALUNNI H**

Si tratta di fondi erogati da UST e dal Comune di Reggio Emilia per gli alunni diversamente abili dell'Istituto e sono serviti per finanziare acquisti inerenti attività e progetti realizzati nelle classi in cui sono inseriti detti alunni:

- acquisto materiale di consumo
- acquisto materiale librario
- progetto di integrazione (realizzato in collaborazione con la Coop. Solidarietà 90) nella sede Leopardi

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>2.980,52</b>	/	<b>2.980,52</b>	<b>2.001,61</b>	<b>2.001,61</b>	/	<b>978,91</b>

### **P11 AGGIORNAMENTO/FORMAZIONE**

Le spese sostenute riguardano il pagamento del personale interno impegnato per la gestione e programmazione del corso di inglese e dei relativi oneri.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>169,02</b>	<b>882,00</b>	<b>1.051,02</b>	<b>748,65</b>	<b>748,65</b>	/	<b>302,37</b>



### **P15 NUOVO OBBLIGO SCOLASTICO (NOS NOF – Pr. ICARO.ma non troppo)**

Si premette che la nostra scuola è stata individuata come Scuola CAPOFILA per il PROGETTO "Icaro.. ma non troppo" che interessa la Scuola Secondaria di Primo Grado. La gestione finanziaria del progetto ricade su questo Istituto al quale vengono accreditati vari finanziamenti: Regione Emilia Romagna (agg.3.4) – Fondazione P. Manodori di Reggio Emilia (agg. 4.6) – Scuole aderenti al progetto (agg. 2.1).

Sono stati retribuiti vari esperti esterni con relativi oneri riflessi e sostenute spese di funzionamento per acquisto materiale didattico e per pagamento assicurazione e spese di pulizia. La rimanenza è vincolata all'attività dell'a.s. 2013/2014

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>33.629,80</b>	<b>69.450,00</b>	<b>103.079,80</b>	<b>96.495,87</b>	<b>96.495,87</b>		<b>6.583,93</b>

### **P27 PROGETTO REGGIO SCUOLA**

Si tratta di finanziamento dal Comune di Reggio Emilia utilizzato quest'anno per svolgere (nell'ambito dell'equa ripartizioni tra sedi e progetti) le seguenti attività:

- Work shop pomeridiano nella Scuola Fontanesi (in collaborazione con l'Associazione "Amici di Gancio Originale" – referente interno Prof. ssa Monteforte Ornella)
- Sportello psicologico (Dott.ssa Dell'Eva Chiara)

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>2.962,63</b>	<b>33,54</b>	<b>2.996,17</b>	<b>1.399,42</b>	<b>489,60</b>	<b>909,82</b>	<b>1.596,75</b>

### **P38 LABORATORI ESPRESSIVI (musicale, teatrale....)**

Si sono realizzati i seguenti progetti:

- Laboratorio musicale Scuola Valeriani (Arci Nuova Associazione)
- Progetto teatro in lingua straniera Scuola secondaria (SMILE)
- Rappresentazioni teatrali Scuola Infanzia (Cà Luogo d'Arte - I Teatri)
- Progetto "Il piccolo Scriba Sede Verdi (History Lab)

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>568,05</b>	<b>3.552,85</b>	<b>4.120,90</b>	<b>3.126,26</b>	<b>2.796,25</b>	<b>330,01</b>	<b>994,64</b>

### **P 39 SCUOLE APERTE**

Comprende l'attività di pre/post scuola a.s. 2012/2013 nella Scuola Primaria svolta dai collaboratori scolastici che hanno dato la disponibilità e l'attività "funzioni miste" che viene svolta dai collaboratori scolastici della Scuola dell'Infanzia. Il servizio pre-post scuola è finanziato dalle famiglie richiedenti delle sedi di scuola primaria.

Comprende inoltre:

- il progetto finanziato dal Comune di Reggio Emilia "*I Reggiani per esempio*" relativo all'a.s. 2012/2013 che coinvolge docenti interni ed esperti per l'Orchestra Giovanile.
- Il progetto finanziato dal Comune "*Vantaggi per la Scuola*"
- I progetti di attività motoria

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
<b>3.701,46</b>	<b>20.977,69</b>	<b>24.679,15</b>	<b>24.677,01</b>	<b>21.387,22</b>	<b>3.289,79</b>	<b>2,14</b>

**TOTALE SPESE (programmazione definitiva) = € 337.397,79**

### **Analisi modello J: SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31/12/2013**

In questo modello è sintetizzata la situazione finanziaria dell'esercizio per l'accertamento dell'avanzo di amministrazione complessivo: dopo l'accertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31.12.2013 (ammontanti rispettivamente ad **€ 53.743,39** e **€ 28.449,06** e tenuto conto del Fondo di Cassa alla stessa data (ammontante ad **€ 7.937,56**), l'avanzo di amministrazione a fine esercizio risulta di **€ 33.231,89**.

#### **Situazione Amministrativa (Mod. J)**

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

	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2013	Totali	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				24.966,46
Riscossioni	6.570,15	274.630,84	281.200,99	
Pagamenti	22.513,05	275.716,84	298.229,89	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				7.937,56
Residui Attivi	50.384,99	3.358,40		53.743,39
Residui Passivi	0,00	28.449,06		28.449,06
Avanzo di amministrazione al 31.12.2013				33.231,89

Il Fondo Cassa al 31.12.2013 riportato nel modello J è pari a **€ 7.937,56** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

## Analisi del modello K: CONTO DEL PATRIMONIO

Nel prospetto dell'attivo vengono riportate le consistenze patrimoniali, come da registro dell'inventario, inserendo al punto A-2-2 quelle della colonna mobili (ex III categoria), al punto A-2-3 quelle della colonna materiale didattico e scientifico (ex I categoria) ed al punto A-2-6 quelle del materiale bibliografico.

Inoltre, al punto B-2 sono indicate le somme relative ai crediti accertati (elenco residui attivi - mod. L) verso lo Stato e verso altri soggetti.

Nel prospetto del passivo, invece, vengono indicati gli importi relativi ai debiti (elenco residui passivi - mod. L) verso lo Stato e verso soggetti diversi, da pagare in residui.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 63.178,86 valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2013	Variazioni	Situazione al 31/12/2013
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	36.692,23	-6.745,46	29.946,77
Totale Disponibilità	81.921,60	-20.240,65	61.680,95
Totale dell'attivo	118.613,83	-26.986,11	91.627,72
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	118.613,83	-26.986,11	91.627,72
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	22.513,05	5.936,01	28.449,06
Consistenza Patrimoniale	96.100,78	-32.922,12	63.178,66
Totale a pareggio	118.613,83	-26.986,11	91.627,72

## Analisi modelli L: RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Per quanto attiene i residui passivi degli anni precedenti sono stati interamente pagati.

Quelli relativi all'esercizio finanziario 2013 ammontano a € 28.449,06.

Riguardo ai residui attivi degli esercizi precedenti, sono rimasti da riscuotere € 50.384,99. Quelli dell'esercizio 2013 ammontano a € 3.358,40.

Riguardo ai residui dell'esercizio 2013 il dettaglio delle somme da incassare e di quelle da pagare è riportato nei modelli L.

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2013	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2013 al 31.12.13	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	56.955,14	6.570,15	50.384,99	3.358,40	€ 0,00	€ 0,00	53.743,39

	Iniziali al 1/1/2013	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2013 al 31.12.13	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	22.513,05	22.513,05	€ 0,00	28.449,06	€ 0,00	€ 0,00	28.449,06

### Analisi del modello M: PROSPETTO DELLE SPESE DI PERSONALE

Su tale modello sono riportati i pagamenti effettuati per il personale impiegato a vario titolo all'interno dell'Istituzione Scolastica (con esclusione degli stipendi ai supplenti temporanei che rientrano nel C.U).

### Analisi del modello N: PROSPETTO AGGREGATI DI ENTRATA E DI SPESA.

Il modello riporta fedelmente i titoli delle entrate e delle spese per aggregato.

L'andamento della gestione dell'Istituto è stata regolare e si è svolta nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia previsti.

Si segnala l'elevato importo di fondi che lo Stato non ci ha ancora restituito e che riguarda anni pregressi (anticipazioni di cassa per retribuire i supplenti).

Questa persistente situazione di sofferenza economica ci porta ad avere residui passivi.

La presente relazione è corredata da

- MOD.H (conto finanziario) e Mod Hbis
- MOD.I (schede rendiconto progetto/attività)
- MOD.K (conto patrimoniale)
- MOD.J (situazione amministrativa definitiva)
- MOD.L (elenco residui attivi e passivi)
- MOD.M (prospetto spese personale)
- MOD.N (riepilogo per tipologia di spesa)

Reggio Emilia, 20.03.2014

Il DIRETTORE S.G.A.  
(Marzia Marmiroli)

Il DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Paola Campo)



**ISTITUTO COMPRESIVO "J. F. KENNEDY"**

**Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di primo grado**

Via Kennedy, 20 – Reggio Emilia – Tel. 0522/585726 – 585727 – Fax 0522/585728

Cod. fiscale: 80017550353 – e mail: [comprensivokennedy@tin.it](mailto:comprensivokennedy@tin.it)

[reic84000c@istruzione.it](mailto:reic84000c@istruzione.it) – P.E.C.: [reic84000c@pec.istruzione.it](mailto:reic84000c@pec.istruzione.it)

---

**I S O T T O S C R I T T I**

- PAOLA CAMPO DIRIGENTE SCOLASTICO
- MARZIA MARMIROLI DIRETTORE S.G.A

**D I C H I A R A N O**  
sotto la propria responsabilità

di non gestire fondi fuori bilancio.

Reggio Emilia, 20.03.2014

Il DIRETTORE S.G.A.  
(Marzia Marmiroli)

Il DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Paola Campo)



**ISTITUTO COMPRESIVO "J. F. KENNEDY"**

**Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di primo grado**

Via Kennedy, 20 – Reggio Emilia – Tel. 0522/585726 – 585727 – Fax 0522/585728

Cod. fiscale: 80017550353 – e mail: [comprensivokennedy@tin.it](mailto:comprensivokennedy@tin.it)

[reic84000c@istruzione.it](mailto:reic84000c@istruzione.it) – P.E.C.: [reic84000c@pec.istruzione.it](mailto:reic84000c@pec.istruzione.it)

---

**PROPOSTA di RELAZIONE della GIUNTA ESECUTIVA**

La realizzazione delle attività previste dal P.O.F. è risultata anche nell'anno 2013 fortemente condizionata dalla contrazione delle risorse finanziarie.

Gli Organi Collegiali e il Dirigente Scolastico hanno pertanto operato, sia in fase progettuale che in fase di esercizio, le scelte essenziali per rispondere alle necessità più rilevanti, sostanzialmente coincidenti con la gestione del servizio.

In ogni caso le scelte relative alle Attività e ai Progetti sono state effettuate, nei limiti del decrescente trasferimento di mezzi finanziari, tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi deliberati nel Piano dell' Offerta Formativa e delle disponibilità in termini di strutture, risorse materiali e umane.

La diminuzione delle entrate relative a finanziamenti pubblici e le crescenti esigenze dell'utenza hanno comportato il ricorso a fondi di diversa provenienza anche per far fronte alle spese di funzionamento didattico.

Si è registrato anche un decremento nel sostegno in passato garantito dalle famiglie degli alunni: non tutti hanno provveduto al rimborso delle spese individuali e i contributi volontari versati hanno consentito solo in parte il consolidamento della progettualità a medio e lungo termine.

A fronte di quanto sopra evidenziato, si fa presente che sono tuttavia stati raggiunti i risultati previsti nel Programma Annuale 2013, con particolare riguardo agli obiettivi organizzativi, educativi e didattici definiti nel Piano dell'Offerta Formativa.