



**ISTITUTO COMPRENSIVO  
"Severino Fabriani"  
SPILAMBERTO (MO)**



Scuola dell'Infanzia "Don Bondi" Spilamberto - Scuola dell'Infanzia "G. Rodari" S. Vito  
Scuola Primaria "G. Marconi" Spilamberto - Scuola Primaria "C. Trenti" S. Vito  
Scuola Secondaria di 1° grado "S. Fabriani" Spilamberto  
Viale Marconi, 6 - 41057 SPILAMBERTO (MODENA)

Tel. 059 - 784188 Fax 059-783463 - Codice Fiscale 80010130369

E-mail: [moic81800t@istruzione.it](mailto:moic81800t@istruzione.it) PEC: [moic81800t@pec.istruzione.it](mailto:moic81800t@pec.istruzione.it) sito web: [www.icfabriani.gov.it](http://www.icfabriani.gov.it)

Prot. n° 3039 / B15

Spilamberto, 16 Giugno 2014

**RELAZIONE DI VERIFICA SULLO STATO DI ATTUAZIONE  
DEL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2014**

**AI SENSI DELL' ART. 6 COMMA 1, COMMA 6 DEL D.I. 01/02/2001 N. 44**



La presente relazione, prevista dall'art. 6 del Decreto Interministeriale n. 44/2001, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2014.

Il contenuto riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data della presente relazione.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio Finanziario 2014, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 10 febbraio 2014 e dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 28 marzo 2014.

Alla data odierna risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell' Istruzione, dell'Ufficio Scolastico Regionale Emilia Romagna Ufficio XII Ambito Territoriale di Modena, degli Enti Locali, delle Famiglie e dei Privati, che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del PROGRAMMA ANNUALE dell'E.F. 2014 come riportato nel decreto del Dirigente Scolastico Prot. n° 2791/B15 del 03/06/2014; le variazioni al Programma Annuale vengono trasmesse, in allegato, al Consiglio d'Istituto.

Le risultante contabili complessive sono quelle riepilogate nel modello H bis.

Si relaziona di seguito circa la consistenza degli accertamenti, degli impegni e della situazione di cassa alla data del 16.06.2014 e precisamente:

**IN CONTO COMPETENZA E RESIDUI:**

**GIACENZA DI CASSA AL 31.12.2013**

€ 56.132,56

**TOTALE RISCOSSIONI AL 16/06/2014**

€ 72.159,19

**TOTALE PAGAMENTI EFFETTUATI AL 16/06/2014\***

€ 72.503,09

**GIACENZA DI CASSA AL 16/06/2014\***

€ 55.788,66

\*comprensivo delle spese per partite di giro: minute spese pari ad € 600,00

## ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle ENTRATE, accertate durante la stesura del PROGRAMMA ANNUALE DELL'E.F. 2014, si evidenziano gli importi incassati e/o già accreditati sul conto di Tesoreria Unica della scuola, in conto competenza, alla data della presente relazione, comprese le variazioni di bilancio:

### ENTRATE:

Finanziamento	Programmazione alla data del 16/06/2014	Riscosse	Differenza da accreditare
<b>FINANZIAMENTI DALLO STATO</b>	<b>€ 10.209,78</b>	<b>€ 10.209,78</b>	<b>€ 0,00</b>
Dotazione ordinaria	€ 10.209,78	€ 10.209,78	€ 0,00
Dotazione perequativa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri finanziamenti Non vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri finanziamenti Vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>FINANZIAMENTI REGIONE</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Dotazione ordinaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Dotazione perequativa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri finanziamenti Non vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri finanziamenti Vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>FINANZIAMENTI ENTI TERRITORIALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE</b>	<b>€ 31.616,56</b>	<b>€ 6.513,22</b>	<b>€ 25.103,34</b>
Unione Europea	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Provincia non vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Provincia vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comune non vincolati	€ 200,00	€ 200,00	€ 0,00
Comune vincolati	€ 20.200,00	€ 5.239,36	€ 14.960,64
Altre istituzioni	€ 11.216,56	€ 1.073,86	€ 10.142,70
<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>€ 83.268,51</b>	<b>€ 40.511,51</b>	<b>€ 42.757,00</b>
Famiglie non vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Famiglie vincolati	€ 71.683,61	€ 35.976,61	€ 35.707,00
Altri non vincolati	€ 4.534,90	€ 4.534,90	€ 0,00
Altri vincolati	€ 7.050,00	€ 0,00	€ 7.050,00
<b>PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>ALTRE ENTRATE</b>	<b>€ 55,91</b>	<b>€ 49,61</b>	<b>€ 6,30</b>
Interessi	€ 55,91	€ 49,61	€ 6,30
Rendite	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Alienazione di beni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Diverse	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 125.150,76</b>	<b>€ 57.284,12</b>	<b>€ 67.866,64</b>
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 106.704,49</b>		
<b>TOTALE ENTRATE PREVISIONE INIZIALE</b>	<b>€ 231.855,25</b>		

Per quanto riguarda le entrate in competenza = € 125.150,76, comprese le variazioni di bilancio, sono state riscosse per € 57.284,12, corrispondenti all' 45,77% delle entrate iscritte a bilancio.

Le partite ancora da incassare ammontano ad € 67.866,64 e sono:

- € 6.960,64 dal Comune di Spilamberto per protocollo d'intesa interventi di manutenzione ordinaria E.F. 2014
- € 8.000,00 dal Comune di Spilamberto per convenzione "Spilamberto, Scuola, Sport" a.s. 2013/2014
- € 2.044,50 dall'Unione Terre di Castelli per saldo funzioni miste – prescuola a.s. 2013/2014
- € 5.049,00 dall'Unione Terre di Castelli fondi per spese d'ufficio L. 23/96 a.s. 2013/2014
- € 3.049,20 dall'Unione Terre di Castelli fondi per alfabetizzazione alunni stranieri frequentanti la scuola secondaria di I° grado –Il tranche 2014
- € 2.000,00 dai Genitori per progetto "Corsi di nuoto" E.F. 2014
- € 6.107,00 dai Genitori per progetto "Viaggi di istruzione e uscite didattiche" E.F. 2014
- € 3.000,00 dai Genitori per progetto "Musica alla scuola dell'infanzia" a.s. 2014/2015
- € 24.600,00 dai Genitori per contributo volontario (previsione assicurazione alunni, fotocopie, libretti ecc.) a.s. 2014/2015
- € 6.350,00 dalla Fondazione di Vignola per integrazione finanziamento progetto "Dispersione Scolastica" a.s. 2013/2014
- € 700,00 dal personale scolastico per assicurazione a.s. 2014-2015
- € 6,30 dall'Ufficio Postale per interessi postali maturati al 31/12/2013 valuta E.F. 2014

Per quanto riguarda i residui attivi la situazione è la seguente:

-Residui attivi da incassare al 31/12/2013	€ 75.794,04
-Residui attivi incassati al 16/06/2014	€ 14.875,07
-Residui attivi radiati al 16/06/2014	€ 0,00
-Rimangono da riscuotere al 16/06/2014	€ 60.918,97

Le entrate a residuo, che ad inizio anno ammontavano ad € 75.794,04, sono state incassate per € 14.875,07; si evidenzia la totale mancanza di riscontro da parte del Ministero alle reiterate richieste di erogazione dei debiti pregressi per spese per supplenze brevi e saltuarie e spese di personale anticipate dalla scuola con la disponibilità di cassa, relative agli anni finanziari 2007 e 2008, pertanto la somma di € 49.095,43 rimane nell'aggregato Z.

Restano ancora da incassare:

	importi RESIDUI 2014	INCASSATI Alla data odierna
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	€ -	
Non vincolato	€ -	
Vincolato	€ -	
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	€ <b>49.418,97</b>	
Dotazione ordinaria	€ 49.095,43	
MIUR - GRUPPO SPORTIVO ANNO 2007	€ 153,24	Non accreditati
MIUR - INDENNITA' ANNO 2007	€ 3.823,82	Non accreditati

MIUR - SPESE DI PERSONALE SALDO ANNO 2008	€ 45.118,37	Non accreditati
Dotazione perequativa	€ -	
Altri finanziamenti non vincolati	€ -	
Altri finanziamenti vincolati	€ 323,54	
MIUR - ALUNNI H 2013	€ 323,54	Non accreditati
Fondi Aree sottoutilizzate FAS	€ -	
<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	€ -	
Dotazione ordinaria	€ -	
Dotazione perequativa	€ -	
Altri finanziamenti non vincolati	€ -	
Altri finanziamenti vincolati	€ -	
<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche</b>	€ 9.470,55	
Unione Europea	€ -	
Provincia non vincolati	€ -	
Provincia vincolati	€ -	
Comune non vincolati	€ -	
Comune vincolati	€ 2.960,64	
COMUNE DI SPILAMBERTO PER MANUTENZIONE 2013	€ 2.960,64	€ 2.960,64
Altre Istituzioni	€ 6.509,91	
UNIONE TERRE DI CASTELLI PER PROGETTI INFANZIA	€ 2.977,11	€ 2.977,11
UNIONE TERRE DI CASTELLI PER ALFABETIZZAZIONE STRANIERI	€ 2.032,80	€ 2.032,80
ITAS SELMI PER PROGETTO MOSTRISCHIO	€ 1.500,00	Non accreditati
<b>Contributi da privati</b>	€ 16.807,60	
Famiglie non vincolati	€ -	
Famiglie vincolati	€ 6.807,60	
CONTRIBUTO GENITORI PER LIM	€ 6.807,60	€ 6.807,60
Altri non vincolati	€ -	
Altri vincolati	€ 10.000,00	
FONDAZIONE DI VIGNOLA PER PROGETTO	€ 10.000,00	Non accreditati
<b>Gestioni economiche</b>	€ -	
<b>Altre entrate</b>	€ 96,92	
INTERESSI SU CCP ANNI PRECEDENTI	€ 96,92	€ 96,92
<b>Mutui</b>	€ -	
<b>Totale Entrate RESIDUI =====&gt;</b>	<b>€ 75.794,04</b>	<b>€ 14.875,07</b>

## **ANALISI DELLE SPESE**

Per quel che riguarda le **SPESE** si riporta di seguito la situazione dei pagamenti effettuati alla data del 16/06/2014 rispetto alle previsioni iniziali.

### **Tempi di pagamento ai sensi del D.lgs 192/2012:**

La nostra scuola utilizza per liquidare gli impegni di spesa il sistema informatico online fornito dal MIUR denominato SIDI – Bilancio.

I programmi del ministero normalmente non funzionano il sabato e la domenica, nei giorni festivi e dal lunedì al venerdì sono chiusi dalle ore 18.00 fino alle ore 7.00 del mattino successivo.

Dal 30 maggio 2014 il software ministeriale ha mostrato rallentamenti e messaggi di errore all'accesso, mentre dal 9 giugno 2014, per problemi tecnici gravi, ha smesso di funzionare completamente.

Ad oggi la funzionalità del programma SIDI bilancio non è stata ripristinata; in particolare non funzionano le firme digitali del Dirigente Scolastico e della DSGA indispensabili per trasmettere alla banca i flussi di pagamento.

Il software SIDI, l'anima del cervellone di viale Trastevere, serve per gestire oltre ai bilanci (per le scuole che non hanno optato per software esterni a pagamento), gli stipendi dei supplenti brevi, i trasferimenti, gli organici, il pagamento dei compensi accessori al personale, la stipula dei contratti dei supplenti, gli esami di stato ecc.

Un 'buco' così lungo non si è mai verificato prima. A chi tentava l'accesso il MIUR forniva l'informazione di sito in manutenzione; oggi compare l'informazione di attività ripristinata ma, per la maggior parte delle aree, non corrisponde al vero.

Pertanto si evidenzia che la nostra scuola, in un periodo intenso per quanto riguarda l'attività amministrativa e contabile di fine anno scolastico, non ha potuto effettuare i pagamenti in scadenza.

Si precisa inoltre che, una volta risolti i problemi tecnici non dipendenti dalla nostra volontà, probabilmente l'accesso contemporaneo di tutte le scuole al sistema informatico produrrà ancora rallentamenti e malfunzionamenti.

Nell'E.F. 2014, fino ad oggi, l'I.C. "S. Fabiani ha rispettato i tempi di pagamento previsti per la Pubblica Amministrazione dalla normativa vigente e precisamente quanto stabilito dal D.lgs n. 192/2012, che ha recepito la direttiva europea 2011/7/UE.

### **Fatturazione elettronica:**

Con il decreto 3 aprile 2013, n. 55, del Ministro dell'economia e delle finanze, entrato in vigore il 6 giugno 2013, è stato approvato il regolamento in materia di emissione, trasmissione e ricevimento della *fattura elettronica*, ai sensi dell'articolo 1, commi da 209 a 213, della legge 24 dicembre 2007, n. 244.

L'articolo 1 comma 209 citato dispone che *«l'emissione, la trasmissione, la conservazione e l'archiviazione delle fatture emesse nei rapporti con le amministrazioni pubbliche [...], anche sotto forma di nota, conto, parcella e simili, deve essere effettuata esclusivamente in forma elettronica»*. In particolare tale obbligo riguarda anche la nostra scuola. Ai sensi dell'articolo 6 comma 2 del Regolamento, l'obbligo decorre dal 6 giugno 2014.

Da tale data i fornitori dovranno produrre, nei confronti di questa istituzione scolastica, esclusivamente fatture elettroniche nel rispetto delle specifiche tecniche reperibili sul sito [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it).

Eventuali fatture ricevute dopo tale data in formato non elettronico dovranno essere restituite perché emesse in violazione di legge.

### **Decorrenza e obbligo:**

L'articolo 1, comma 210, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, dispone che *«A decorrere dal termine di tre mesi dalla data di entrata in vigore del regolamento di cui al comma 213, le*

*amministrazioni e gli enti di cui al comma 209 non possono accettare le fatture emesse o trasmesse in forma cartacea né possono procedere ad alcun pagamento, nemmeno parziale, sino all'invio in forma elettronica».*

All'obbligo per i fornitori di emettere le fatture esclusivamente in formato elettronico a decorrere dal 6 giugno p.v. segue dunque, con decorrenza dal 6 settembre, l'obbligo per noi di rifiutare le fatture emesse con altre modalità, anche se predisposte antecedentemente al 6 giugno, accompagnato dal divieto a pagarle.

**Scadenario della procedura:**

Data	Fornitore	Istituzione scolastica/educativa
< 6 giugno	Emette fatture cartacee	Riceve, processa, paga fatture cartacee
≥ 6 giugno < 6 settembre	Emette fatture elettroniche	Riceve, processa, paga fatture elettroniche Riceve, processa, paga fatture cartacee emesse prima del 6 giugno Rifiuta fatture cartacee emesse il 6 giugno o dopo
≥ 6 settembre	Emette fatture elettroniche	Riceve, processa, paga fatture elettroniche Processa, paga fatture cartacee emesse prima del 6 giugno, purché ricevute prima del 6 settembre Rifiuta fatture cartacee, anche se emesse prima del 6 giugno

Tale innovazione, che rientra nel processo di dematerializzazione della Pubblica Amministrazione, comporterà necessariamente notevoli disagi iniziali dovuti in particolare alla difficoltà per i piccoli fornitori di dotarsi di strumentazione idonea per rimanere al passo con i tempi.

Alcune ditte, dalle quali la scuola era solita fornirsi, hanno già manifestato il non interesse a proseguire nella fornitura dei beni e dei servizi.

**Analisi degli impegni:**

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sono state apportate alcune variazioni per nuove, maggiori, minori entrate e variazioni interne ai progetti per mutate esigenze di imputazione delle spese (variazioni di sottoconti).

La maggior parte dei compensi accessori spettanti al personale interno non sono ancora stati liquidati, né per attività pagate con i fondi nel bilancio della scuola, né per attività pagate con il Cedolino Unico (Bilancio virtuale).

Alla liquidazione degli stessi, si provvederà nel momento in cui, al termine dell'anno scolastico, tutto il personale avrà consegnato alla segreteria la dichiarazione di svolgimento delle attività effettivamente prestate e dopo avere provveduto al controllo di quanto dichiarato.

Per quanto riguarda la liquidazione dei compensi con il Cedolino Unico si segnala che il MIUR ha accreditato alla scuola solo un acconto dei fondi spettanti; tali importi non sono sufficienti a liquidare tutte le attività programmate nell'a.s. 2013/2014.

Si precisa inoltre che i fondi MIUR per le attività di alfabetizzazione degli alunni stranieri a.s. 2012/2013 sono stati erogati alle scuole in data 21/05/2014.

Per quanto riguarda i fondi relativi al pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario anno 2014, ad oggi il MIUR ha provveduto ad accreditare alla scuola su Cedolino Unico (Bilancio virtuale) il fabbisogno per coprire la spesa effettiva di parte del mese di maggio 2014 pertanto restano da liquidare gli stipendi a saldo del mese di maggio 2014 e il mese di giugno 2014.

L'esame della rendicontazione delle spese è stato redatto tenendo in considerazione i seguenti elementi:

- Gli impegni di spesa dell'a.s. 2013/2014 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del P.O.F. dell'a.s. 2013/2014 e in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.

- Le previsioni al 31/12/2014 sono state determinate in base alle attività concluse e non ancora liquidate, alla previsione di spesa relativa alla prosecuzione delle attività e progetti nel periodo settembre/dicembre 2014, e tenendo conto di quanto si è verificato negli anni scolastici precedenti.
- Le spese programmate alla data della presente relazione ammontano ad € 85.566,09 di cui € 50.139,76 effettivamente liquidate e € 35.426,33 impegnate e non ancora pagate.
- Gli impegni in conto residui sono stati pagati all'86,29% cioè € 21.763,33 su € 25.222,11 totali; restano da liquidare € 3.458,78.

Per quanto riguarda l'attuazione dei singoli progetti ed attività si riporta una sintesi delle somme effettivamente liquidate unitamente ad una previsione di spesa al 31/12/2014:

Voce	SPESE	Programmazione alla data 16/06/2014	Somme effettivamente liquidate in conto competenza al 16/06/2014	Previsioni al 31/12/2014
<b>A</b>	<b>Attività</b>	<b>€ 57.643,84</b>	<b>€ 20.232,13</b>	
<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	€ 20.537,98	€ 5.025,14	Prevista una economia di fondi
<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	€ 37.105,86	€ 15.206,99	Necessità di incremento fondi
<b>A03</b>	Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00	Scheda non utilizzata
<b>A04</b>	Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00	Scheda non utilizzata
<b>A05</b>	Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00	Scheda non utilizzata
<b>P</b>	<b>Progetti</b>	<b>€ 112.216,55</b>	<b>€ 65.333,96</b>	
<b>P01</b>	Corso di nuoto scuola primaria e secondaria	€ 2.000,00	€ 0,00	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P02</b>	Viaggi d'istruzione e visite guidate	€ 48.696,88	€ 32.649,56	Probabile necessità di incremento fondi
<b>P03</b>	Progetti di qualificazione scolastica	€ 10.283,59	€ 2.047,96	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P04</b>	Progetti didattici e di recupero	€ 6.344,19	€ 4.626,96	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P19</b>	Manutenzione ordinaria delle attrezzature	€ 10.038,44	€ 2.794,38	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P22</b>	Corsi di aggiornamento	€ 1.263,37	€ 860,00	Probabile necessità di incremento fondi
<b>P30</b>	Borsa di studio Flederman	€ 664,00	€ 395,00	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P32</b>	Servizi di prescuola e funzioni miste e frutta nella scuola	€ 3.114,38	€ 3.068,28	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P45</b>	Comprendere il disagio	€ 18.816,36	€ 11.800,85	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P60</b>	Progetto finanziato dal Comitato genitori	€ 955,54	€ 609,84	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P61</b>	Progetto "A caccia di Mostroscio"	€ 1.694,90	€ 1.508,68	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>P62</b>	Progetto Spilamberto, Scuola, Sport	€ 8.344,90	€ 4.972,45	Previsto utilizzo totale dei fondi
<b>R98</b>	Fondo di riserva	<b>€ 350,00</b>	<b>€ 0,00</b>	Previsto un avanzo d'amministrazione
<b>TOTALE</b>		<b>€ 170.210,39</b>	<b>€ 85.566,09</b>	
<b>Z01 – DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE</b>		<b>€ 61.644,86</b>		
<b>TOTALE A PAREGGIO ===</b>		<b>€ 231.855,25</b>		

Si analizza ora, in dettaglio, lo stato di attuazione delle attività e dei progetti iscritti nel Programma, alla luce anche delle modifiche apportate con le variazioni al programma.

## **ATTIVITA'**

### **A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

L'attività **A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**, procede come previsto nel programma annuale dell' E.F. 2014. L'aggregato sostiene i sottoelencati acquisti necessari per il funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo di Spilamberto:

- Carta, cancelleria, stampati, timbri, registri e materiale economale di facile consumo per il funzionamento amministrativo della scuola
- Materiale tecnico, tecnico specialistico e informatico
- Spese postali
- Materiale di pulizia
- Noleggio e manutenzione fotocopiatrici costo copia
- Manutenzione ordinaria, manutenzione straordinaria e assistenza tecnica apparecchiature e assistenza Software-Hardware
- Acquisto apparecchiature informatiche e tecniche per la graduale sostituzione di Hardware obsoleto (particolare attenzione dovrà essere dedicata all'acquisto di Hardware e software per l'avvio della dematerializzazione della PA)
- Contratti di assistenza per servizi informatici uffici (software gestionale, servizi online, sito web, software antivirus ecc)
- Spese per il medico competente
- Assicurazione operatori scolastici
- Adesione alla rete di scuole RISMO
- Adesione alla rete di scuole CSH
- Spese per visite fiscali disposte prima del 7/7/2012
- Rimborso spese alla scuola capofila per visite ispettive dei Revisori dei Conti
- Rimborso spese anticipate dall'Istituto Cassiere
- Riviste, manuali, libri di normativa, tecnici per l'ufficio e la dirigenza

L'Attività è finanziata con:

- Fondi specifici erogati dall'Unione Terre di Castelli per il funzionamento degli uffici
- Fondi erogati dal MIUR (dotazione ordinaria per il funzionamento)
- Fondi privati vincolati per l'assicurazione del personale docente ed ATA
- Altri fondi non statali (Enti, Privati, ecc.) ad integrazione dei contributi dell'UTC e del MIUR.

Restano da liquidare le fatture non ancora pervenute. Sono stati impegnati € 5.025,14 su programmati € 20.537,98; la residua disponibilità di € 15.512,84 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014.

## **A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

L'attività **A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**, procede come previsto nel programma annuale dell' E.F. 2014. L'aggregato sostiene i sottoelencati acquisti necessari per il funzionamento didattico dei plessi e per l'ampliamento dell'offerta formativa:

- Noleggio fotocopiatrici - costo copia uso didattico
- Assicurazione alunni infortuni ed RCT
- Materiale di cancelleria, carta, stampati
- Materiale informatico, tecnico specialistico
- Strumenti e sussidi didattici
- Materiale hardware e software
- Manutenzione e assistenza attrezzature
- Libri per le biblioteche di classe
- Materiale audio e video
- Attività di ampliamento dell'offerta formativa non inseriti in specifici progetti previsti nel P.O.F. a.s. 2013/2014

In particolare, si segnala nell'a.s. 2013/2014, l'acquisto di n. 13 notebook e del software per il passaggio ai registri online.

L'Attività è finanziata con:

- Contributo dei genitori per assicurazione alunni, noleggio fotocopiatrici - costo copia, carta per fotocopie e per attività di ampliamento dell'Offerta Formativa
- Fondi erogati dal MIUR (dotazione ordinaria per il funzionamento)
- Altri fondi non statali (Famiglie, Enti, Privati ecc.) ad integrazione dei contributi MIUR.

Restano da liquidare le fatture non ancora pervenute. Sono stati impegnati € 15.206,99 su 37.105,86 programmati; la residua disponibilità di € 21.898,87 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014. Si prevede di dovere integrare i fondi disponibili per sostenere tutte le spese prevedibili periodo settembre – dicembre 2014.

## **A03 – SPESE DI PERSONALE**

La scheda dell'attività **A03 – SPESE DI PERSONALE**, non è stata aperta poiché il Ministero ha introdotto la procedura di pagamento diretto in carico al Ministero del Tesoro denominato sistema del "Cedolino Unico".

Le entrate e le spese di personale gestite nell'attività A03, una volta incassati i residui attivi, sono destinate ad esaurirsi.

Alla data odierna, in mancanza di comunicazioni MIUR restano accantonati in Z – Disponibilità da programmare:

- € 49.095,43 residui attivi MIUR anni 2007 e 2008 per spese di personale; tali importi sono stati anticipati dalla scuola con il sistema di "anticipazione di cassa" per liquidare compensi al personale spettanti per norme di legge negli E.F. di competenza.
- € 8.547,65 economia di fondi per supplenze brevi e saltuarie anno 2012 accantonati in Z in attesa che il Ministero impartisca istruzioni sul loro utilizzo/restituzione.

## **A04 – SPESE D'INVESTIMENTO – ARREDI**

La scheda dell' attività **A04 – SPESE D'INVESTIMENTO - ARREDI**, non è stata aperta in quanto l'acquisto di arredi delle scuole dell'infanzia, delle scuole primarie e secondarie di I° grado è a carico dell'Ente Locale - Comune di Spilamberto.

## **A05 – MANUTENZIONE EDIFICI**

La scheda dell' attività **A05 – MANUTENZIONE EDIFICI**, non è stata aperta in quanto la manutenzione degli edifici delle scuole dell'infanzia, delle scuole primarie e secondarie di I° grado è a carico dell'Ente Locale - Comune di Spilamberto; tuttavia la scuola gestisce in apposito progetto un importo erogato dal Comune di Spilamberto per la manutenzione ordinaria della scuola nei limiti dei fondi stanziati.

## **PROGETTI**

Per quel che riguarda i **PROGETTI** stanno procedendo come programmato in sede di stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2014.

Gli impegni di spesa dell'a.s. 2013/2014 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del P.O.F. a.s. 2013/2014 e in ottemperanza alle indicazioni MIUR.

Si completano di seguito i dati contabili analizzando gli impegni assunti nel medio periodo e gli impegni prevedibili entro il 31/12/2014.

## **P01 – CORSO DI NUOTO SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA**

La scuola organizza un'attività sportiva scolastica aggiuntiva di avviamento alla pratica sportiva del nuoto. La disciplina è facoltativa ed è rivolta agli alunni della scuola primaria e secondaria di I° grado.

Oltre al raggiungimento delle finalità didattiche, di tipo specifico come l'ambientamento, la capacità di galleggiamento, vengono perseguiti importantissimi obiettivi formativi di carattere generale, come lo sviluppo dell'autostima, della socializzazione, l'accettazione dell'insuccesso, la capacità di superare le difficoltà, lo sviluppo di una corretta immagine motoria. Gli obiettivi formativi generali sono pertanto tesi a fare emergere propensioni, vocazioni ed attitudini dei singoli, rispondendo alla volontà di ampliamento e riqualificazione dell'attività motoria, fisica e sportiva giovanile attraverso una disciplina sportiva in particolare.

Si prevede di attivare i corsi di nuoto, se si raggiungerà un numero minimo di iscritti, nel periodo settembre – dicembre 2014; pertanto alla data odierna il progetto non ha sostenuto impegni di spesa e la disponibilità prevista di € 2.000,00 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014, periodo settembre – dicembre 2014.

## P02 – VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE

Le visite di istruzione e le uscite didattiche costituiscono un importante supporto alle discipline di studio.

La partecipazione agli itinerari didattici rappresenta un' importante occasione per "conoscere" e per sviluppare un'attività decentrata rispetto all'aula.

Ogni visita d'istruzione, difatti, è mirata a precisi obiettivi di natura didattica, culturale e naturalistica.

Sono state realizzate numerose visite di una sola giornata o anche di più giorni.

L'Unione Terre di Castelli ha assegnato alla scuola un "budget virtuale" per il noleggio dei pullman da utilizzare per le gite di istruzione; le spese aggiuntive sono state sostenute dalle famiglie.

Nel progetto è stato inoltre realizzato il "Soggiorno – studio in Inghilterra" rivolto agli alunni delle classi quinte della scuola primaria. Il soggiorno all'estero si è svolto presso L.T.C. College di Eastbourne (struttura riconosciuta dal British Council). Il progetto ha previsto lezioni con insegnanti madre lingua ed escursioni nel territorio londinese.

Rendiconto delle spese sostenute:

<b>ENTRATE</b>		
IMPORTO VERSATO	N. ALUNNI VERSANTI	TOTALE VERSATO
ACCONTO €300,00 + SALDO €500,00 = TOTALE €800,00	<b>27</b>	<b>€21.600,00</b>
<b>SPESE</b>		
SPESE PER COLLEGE: FATTURA N. 2321 DEL 01/02/2014 LIQUIDATA CON MANDATO ESTERO N. 51 DEL 25/02/2014		€14.229,41
ACCONTO SPESE DI VIAGGIO RICHIESTA DI PAGAMENTO N. 14 DEL 28/01/2014 LIQUIDATA CON MANDATO N. 40 DEL 19/02/2014		€1.635,00
SALDO SPESE DI VIAGGIO EMAIL DI PREAVVISO DEL 17/04/2014 (L'AGENZIA VIAGGI NON HA ANCORA EMESSO LA FATTURA PER LA LIQUIDAZIONE FINALE)		€4.837,50
SPESE VARIE (OMAGGIO PER PAESE OSPITANTE, SPESE TELEFONICHE, CARTELLINI RICONOSCIMENTO, FOTOCOPIE ECC.)		€88,09
	<b>TOTALE IMPEGNI DI SPESA ==&gt;</b>	<b>€20.790,00</b>
	<b>ECONOMIA (ENTRATE - SPESE) ==&gt;</b>	<b>€810,00</b>
	<b>IMPORTO DA RESTITUIRE A CIASCUN ALUNNO ==&gt;</b>	<b>€30,00</b>

Risorse Finanziarie: il progetto è stato finanziato dalle famiglie degli alunni; l'Unione Terre di Castelli ha coperto una parte dei fondi necessari per il noleggio dei pullman fino ad esaurimento del "Budget Virtuale" assegnato alla nostra scuola.

Restano da liquidare numerose fatture non ancora pagate a causa del blocco del sistema SIDI-Bilancio. Sono stati impegnati € 32.649,56 su 48.696,88 programmati; la residua disponibilità di € 16.047,32 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014. Si prevede di dovere integrare i fondi disponibili per sostenere tutte le spese prevedibili periodo settembre – dicembre 2014.

### **P03 – PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA**

In questo progetto sono state inserite tutte quelle attività didattiche che integrano e qualificano il percorso scolastico ampliando l'offerta formativa, cofinanziati dall'Unione Terre di Castelli.

Gli obiettivi specifici sono diversi a seconda della attività considerata; per tutte si utilizza l'operatività come metodologia prevalente.

Si elencano di seguito i progetti educativi, che hanno richiesto un impegno economico, inseriti nel POF dell'a.s. 2013/2014:

- Progetto "Musica e Psicomotricità" scuola dell'infanzia: per l'acquisizione di un primo livello di competenza del linguaggio musicale che si articola in senso trasversale rispetto agli altri tipi di linguaggio come ad esempio l'educazione motoria. Sono state sostenute le spese per esperto esterno del Circolo Musicale Bononcini.
- Progetto "Teatro" scuola primaria: laboratorio teatrale in classe con gli operatori del Teatro Evento. Sono state svolte attività espressive per favorire lo sviluppo psico-motorio, linguistico e relazionale dei bambini. Sono state sostenute le spese per l'esperto esterno del Teatro Evento
- Progetto "Alfabetizzazione alunni stranieri" scuola secondaria di 1° grado: ha previsto attività aggiuntive di insegnamento, per piccoli gruppi, rivolte agli alunni stranieri. Sono state sostenute le spese per docenti interni impegnati nell'attività di alfabetizzazione.
- Progetto "lettura" scuola secondaria di 1° grado: con l'obiettivo di promuovere la lettura, esercitare la capacità di ascolto, ampliare le conoscenze. Sono state sostenute le spese per l'esperto esterno Maretti Simone.
- Giochi matematici scuola secondaria di 1° grado: quote di iscrizione degli alunni alle competizioni organizzate dall'Università Bocconi di Milano.

Si segnala inoltre che la scuola ha stipulato un Protocollo di intesa con l'AVIS Comunale di Spilamberto in cui:

il nostro istituto scolastico si è impegnato:

- a coinvolgere, nella realizzazione della drammatizzazione del racconto "Bianca senza Macchia" n. 96 studenti delle classi 5° di scuola primaria secondo quanto deciso dagli insegnanti che parteciperanno alla realizzazione dell'iniziativa;
- a fare sì che gli studenti interessati partecipino agli incontri formativi organizzati, nel corso dell'anno scolastico 2013/2014 dai professionisti: Grandi Claudia (regista), Cibelli Lalo (musicista);
- a realizzare n. 6 edizioni della recita da proporre alle famiglie di tutti i ragazzi che frequentano l'istituto mettendo a disposizione uno spazio adeguato;
- a garantire la possibilità, all'AVIS comunale di Spilamberto, di distribuire materiale promozionale in occasione di ogni singola recita;
- a portare a conoscenza dei genitori dei ragazzi, le finalità dell'iniziativa e la collaborazione instaurata con Avis.

L'AVIS comunale di Spilamberto si è impegnato:

- a sostenere i costi relativi alle prestazioni professionali dei collaboratori concordemente individuati e hanno formato gli studenti per la migliore riuscita della messa in opera del racconto: " LE AVVENTURE DI G.B."

Parte dei progetti realizzati sono stati senza costi a carico dell'Istituto Comprensivo o con costi a carico del FIS pertanto gestiti con il cosiddetto sistema del "Cedolino Unico" (bilancio virtuale).

Si elencano in sintesi gli ulteriori progetti realizzati: Progetto di auto identificazione, da una favola a un libro, esperienze di pre-scrittura, progetto recupero alunni scuola infanzia con bisogni educativi speciali, progetto letto-scrittura, progetto accoglienza, attività logico-matematiche "alla ricerca del numero", avvio alla lingua inglese, educazione ambientale, la cittadinanza, progetto aceto, progetto fisco, progetto accoglienza e orientamento, un giovane poeta a Castelvetro, avviamento al latino, progetto legalità, progetto AGORA', progetto LAG, educazione stradale, Natale di solidarietà, feste di fine anno, Spilamberto in fiore, Concorso "Manni" ecc..

Risorse Finanziarie: il progetto è stato finanziato con fondi non statali vincolati erogati dall'Unione Terre di Castelli e fondi delle famiglie vincolati alla realizzazione dei progetti.

Restano da liquidare le attività di alfabetizzazione alunni stranieri appena concluse. Sono stati impegnati € 2.047,96 su 10.283,59 programmati; la residua disponibilità di € 8.235,63 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014 a.s. 2014/2015.

#### **P04 – PROGETTI DIDATTICI E DI RECUPERO**

Nel progetto sono state realizzate attività di studio assistito destinate agli alunni della scuola secondaria di 1° grado che presentavano necessità di recupero di un metodo di studio più organico, specificatamente nei compiti a casa.

Lo studio assistito è stato svolto da n. 6 docenti di scuola secondaria di 1° grado.

L'attività, rivolta a piccoli gruppo di studenti, è stata realizzata con le seguenti modalità:

-n°12 ore di studio assistito per gli alunni delle classi 1° e 2°

-n. 8 /12 ore di studio assistito per gli alunni delle classi 3°

In totale sono state svolte n. 120 ore di studio assistito per un impegno di spesa pari ad € 5.582,40 Lordo Stato (di cui € 4.626,96 a carico del bilancio della scuola ed € 955,44 con cedolino unico = € 720 lordo dipendente).

Risorse Finanziarie: il progetto è stato finanziato con una economia di fondi non statali e una economia di fondi statali L. 440/97; il 17,12% del progetto è stato inoltre finanziato con il cosiddetto cedolino unico – fondi per l'ampliamento dell'offerta formativa MIUR (MOF).

Il progetto si è appena concluso e il compenso verrà liquidato al personale, verificate le ore effettivamente svolte e previa consegna della relazione sull'attività realizzata. Sono stati impegnati € 4.626,96 su 6.344,19 programmati; la residua disponibilità di € 1.717,23 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014 a.s. 2014/2015.

#### **P19 – MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE ATTREZZATURE**

Nel progetto sono stati gestiti gli interventi di manutenzione di modesta entità finanziati dal Comune di Spilamberto, grazie ad un protocollo d'intesa tra il Comune di Spilamberto e l'Istituto Comprensivo "S. Fabiani" per la gestione degli interventi manutentivi di modesta entità, entro i limiti degli stanziamenti ricevuti.

Le spese fino ad ora sostenute sono state:

- Spese per RSPP a.s. 2013/2014
- Spese per il personale ATA per coordinamento attività di manutenzione (rapporti con le ditte, con l'Ente Locale, attività di manutenzione ecc)
- Spese per acquisto materiale di ferramenta, elettrico, idraulico ecc..
- Spese di manutenzione serramenti, idraulica, elettrica ecc.

Nel secondo semestre 2014 in particolare per a.s. 2014/2015 dovranno essere rinnovati il contratto con l'RSPP e l'incarico semestrale per il coordinamento delle attività di manutenzione al personale ATA anno 2014.

Risorse Finanziarie: il progetto è finanziato con fondi specifici erogati dal Comune di Spilamberto come stabilito da apposito protocollo d'intesa.

Restano da liquidare numerose fatture non ancora pagate a causa del blocco del sistema SIDI-Bilancio. Sono stati impegnati € 2.794,38 su € 10.038,44 programmati; la residua disponibilità di € 7.244,06 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014.

## **P22 – CORSI DI AGGIORNAMENTO**

Nell'a.s. 2013/2014 sono stati realizzati i corsi di formazione sulla sicurezza rivolti a tutti i lavoratori, in ottemperanza all'accordo del 21/12/2011, approvato in Conferenza Stato-Regioni:

Si elencano gli impegni di spesa sostenuti:

- Corsi di formazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro rivolti al personale docente ed ATA nei mesi di settembre e novembre 2013, tenuti dalla docente Tosti Patrizia
- Corso di aggiornamento per RLS (Responsabile Lavoratori per la Sicurezza) 8 ore di formazione ai sensi del Decreto 81/2008 organizzato da ITAS Selmi – accordo di rete fra scuole
- Corso di aggiornamento di base PIS 12 ore di formazione per n. 2 unità di personale organizzato da ITAS Selmi – accordo di rete fra scuole
- Corso di aggiornamento di base PIS 4 ore di formazione rivolto a n. 31 unità di personale docente ed ATA, tenuto dal Dott. Corona Gianluca

Risorse Finanziarie: il progetto è finanziato con una economia di fondi MIUR.

Alla data odierna sono stati saldati tutti gli impegni di spesa. Sono stati impegnati € 860,00 su € 1.263,37; la residua disponibilità di € 403,37 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014. Si prevede di dovere integrare i fondi disponibili per sostenere tutte le spese prevedibili periodo settembre – dicembre 2014.

## **P30 – BORSA DI STUDIO FLEDERMAN**

Il progetto è stato rivolto agli studenti delle classi terze della scuola secondaria di I° grado ed ha previsto l'erogazione di borse di studio, agli alunni meritevoli.

Gli elaborati, hanno affrontato le tematiche riguardanti gli avvenimenti della seconda guerra mondiale con particolare riguardo alle vicende di storia locale e sono stati valutati da una commissione.

Si elencano gli impegni di spesa sostenuti:

- Borse di studio agli alunni meritevoli
- Testi della Costituzione Italiana da donare agli alunni delle classi 3° della scuola secondaria di I° grado (n. 125 copie di cui n. 100 regalate dal Senato della Repubblica Italiana e n. 25 a carico della scuola)

Risorse Finanziarie: il progetto è finanziato con una economia di fondi non statali.

Alla data odierna sono stati saldati tutti gli impegni di spesa. Sono stati impegnati € 395,00 su € 664,00; la residua disponibilità di € 269,00 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014 a.s. 2014/2015.

## **P32 – SERVIZI DI PRESCUOLA E FUNZIONI MISTE E FRUTTA NELLA SCUOLA**

Nel progetto sono stati gestiti i servizi ausiliari in applicazione dell'Accordo fra Comuni e Scuole, a seguito del passaggio delle competenze dall'Ente Locale allo Stato, con particolare riferimento agli incarichi per la gestione delle "Funzioni Miste" conferiti al personale ATA e inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa.

La gestione ha previsto l'offerta alle famiglie del servizio di pre-scuola e accoglienza presso le scuole primarie "Marconi" e "Trenti" e le scuole dell'infanzia "Don Bondi" e "Rodari".

Il servizio si è svolto regolarmente grazie alla disponibilità del personale A.T.A.

Il progetto "frutta nelle scuole", inizialmente non previsto, è stato attivato a partire dal mese di marzo 2014. La frutta è stata distribuita nelle scuole primarie "Marconi" e "Trenti" nel periodo marzo – giugno 2014 per un totale di n. 25 distribuzioni (merende).

Risorse Finanziarie: il progetto pre-scuola e accoglienza è stato finanziato con i fondi vincolati erogati dall'Unione Terre di Castelli; il progetto frutta nelle scuole è finanziato da Apofruit.

Il progetto si è appena concluso e il compenso verrà liquidato al personale, verificate le ore effettivamente svolte. Si prevede un impegno di € 3.068,28 su € 3.114,38 programmati; la residua disponibilità di € 46,10 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014 a.s. 2014/2015.

## **P45 – COMPRENDERE IL DISAGIO**

Il progetto ha previsto la prosecuzione di percorsi già avviati per rafforzare, migliorare e pianificare in forma unitaria e coordinata tutti gli interventi sul fronte del disagio.

Si elencano di seguito i progetti educativi, che hanno richiesto un impegno economico, inseriti nel progetto "Comprendere il disagio ed attuare strategie per affrontarlo" dell'a.s. 2013/2014:

- Progetto "Scuola Bottega" rivolto agli alunni della scuola secondaria di I° grado; laboratori di falegnameria, ceramica e riparazione piccoli strumenti che hanno accolto in piccoli gruppi, alunni in difficoltà o con disturbi per permettere loro di vivere esperienze gratificanti e creative con la produzione di prodotti finali.
- Progetto "Le relazioni affettive sessuate" rivolto agli alunni della scuola secondaria di I° grado; la sessualità è una dimensione della persona che influenza in modo determinante la

propria realizzazione personale e le relazioni interpersonali. Gli interventi sono stati condotti da esperti del CEIS.

- Progetto "Educazione musicale" rivolta agli alunni della scuola primaria; interventi di integrazione che hanno favorito l'acquisizione di primo livello di competenza del linguaggio musicale, articolati in senso trasversale rispetto agli altri linguaggi. Gli interventi sono stati condotti da esperti della "Banda G. Verdi" di Spilamberto.
- Progetto "Scacchi" rivolto agli alunni della scuola primaria; l'intervento finalizzato all'acquisizione del pensiero logico, a migliorare le relazioni con i pari, potenziare la consapevolezza del rispetto delle regole è stato condotto dall'esperto Cavazzoni Carlo Alberto.
- Progetto "Sostegno ad alunni DSA e/o con difficoltà comportamentali"; gli alunni segnalati con disturbi specifici di apprendimento sono in aumento, così come quelli con altre difficoltà specifiche di apprendimento. Essi necessitano di interventi individualizzati mirati ad accrescere l'autocontrollo, l'autostima, ad acquisire competenze anche con l'utilizzo di strumentazioni multimediali che compensano la mancanza di abilità quali la lettura, la scrittura ed il calcolo. Diventano talvolta indispensabili interventi individualizzati a cura di personale qualificato per favorire il processo di apprendimento e l'acquisizione di un metodo di lavoro autonomo.
- Progetto "Le radici e le ali" rivolto a tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo (infanzia, primaria, secondaria di 1° grado) e alle famiglie; sono stati realizzati diversi interventi con l'obiettivo di migliorare l'integrazione degli alunni stranieri: sostegno all'inserimento con supporto di mediatori, corsi per piccoli gruppi condotti da facilitatori linguistici, attività di alfabetizzazione anche nei periodi di sospensione delle attività didattiche, incontri con le mamme, attività pomeridiane per mamme e bambini. Gli interventi sono stati condotti da esperti dell'OVERSEAS di Spilamberto.

Risorse Finanziarie: il progetto è finanziato con fondi specifici erogati dalla Fondazione di Vignola.

Il progetto si è appena concluso; restano da liquidare le fatture non ancora pervenute, gli esperti in quanto le attività si sono appena concluse; mentre il compenso al personale, verrà liquidato verificate le ore effettivamente svolte.

Sono stati impegnati € 11.800,85 su € 18.816,36 programmati; la residua disponibilità di € 7.015,51 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014 a.s. 2014/2015.

## **P60 – PROGETTO FINANZIATO DAL COMITATO GENITORI**

Il Comitato dei Genitori "Amici del Fabriani", da diverso tempo, collabora attivamente con l'IC Fabriani, tramite i comitati dei genitori e/o gruppi di lavoro, alla vita della scuola con particolare riferimento a: feste della scuola, iniziative di autofinanziamento, attività di volontariato dei genitori, dei nonni, genitori esperti ecc.

Finalità del progetto aiutare "concretamente" la scuola attraverso attività di autofinanziamento per l'acquisto di beni e servizi.

In particolare il Comitato Genitori nell'a.s. 2013/2014 ha finanziato:

- Acquisto del pacchetto prepagato n. 25 ore di assistenza Hardware e Software fattura n. 119 del 19/02/2014 ditta Genesi Service; la donazione è stata gestita nell'attività A02 Funzionamento Didattico Generale in quanto la scuola ha anticipato la spesa in tale aggregato.

- Acquisto piante e materiale specialistico per progetto Orto realizzato presso la scuola primaria "Marconi" di Spilamberto.
- Contratto di prestazione d'opera con educatore per la realizzazione del progetto "preparazione all'esame di 3° media" rivolta agli studenti della scuola secondaria di 1° grado.

Risorse Finanziarie: il progetto è finanziato con i fondi del Comitato Genitori "Amici del Fabriani".

Il progetto si è appena concluso; restano da liquidare le fatture non ancora pervenute, mentre il compenso al personale esperto verrà liquidato verificate le ore effettivamente svolte e previa presentazione di una relazione. Sono stati impegnati € 609,84 su € 955,54 programmati; la residua disponibilità di € 345,70 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014 a.s. 2014/2015.

### **P61 – PROGETTO "A CACCIA DI MOSTRISCHIO"**

Si tratta di un progetto sperimentale partecipato di educazione alla sicurezza, per piccoli cittadini e le loro famiglie.

All'interno degli attuali protocolli tra Regione Emilia – Romagna – Assessorato alla Sanità e INAIL Regionale, aventi per oggetto progetti di Educazione alla salute "Scuola Sicura" è stato predisposto, rivolto agli alunni delle classi terze della scuola primaria, il progetto "A caccia di Mostrischio".

Finalità del progetto: la sensibilizzazione sui temi della prevenzione dei rischi e l'educazione alla sicurezza nell'ambiente scolastico, domestico, stradale e urbano e ha offerto un percorso formativo di educazione alla sicurezza nei vari ambienti.

Il percorso si è sviluppato in n. 4 incontri di due ore ciascuno, condotto dagli insegnanti.

Sono stati coinvolti i genitori, in veste di animatori-formatori, previo incontro preliminare curato sotto il profilo tecnico dall'INAIL regionale e dalla Regione Emilia – Romagna.

In particolare sono stati finanziati i sottoelencati acquisti:

- Acquisto beni alimentari per le merende per n. 4 incontri per n. 5 classi terze
- Acquisto carta e materiale di cancelleria
- Acquisto timbri con il simbolo di "A caccia di Mostrischio"
- Acquisto magliette con logo per tutti i bambini in ricordo del progetto realizzato

Le classi terze all'interno del progetto hanno partecipato al Concorso "Lavoro sicuro" ed hanno vinto il premio speciale consistente in una visita allo stadio di Sassuolo, più la partecipazione gratuita degli alunni ad una partita del Sassuolo.

Risorse Finanziarie: Il progetto è finanziato dalla scuola individuata a livello regionale come capofila: ITAS Selmi di Modena; i fondi sono vincolati alla realizzazione del progetto.

Resta da liquidare una fattura non ancora pagata a causa del blocco del sistema SIDI-Bilancio. Sono stati impegnati € 1.508,68 su € 1.694,90 programmati; è stato necessario integrare il budget assegnato, con fondi privati, per coprire le spese sostenute, la residua disponibilità di € 186,22 resta a disposizione del progetto.

## **P62 – PROGETTO SPILAMBERTO, SCUOLA, SPORT**

Nel progetto sono state gestite tutte le attività motorie, finanziate dal Comune di Spilamberto, e rivolte a tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo.

Per la realizzazione del progetto "Spilamberto, Scuola, Sport", la Scuola si è impegnata a reperire gli esperti di discipline sportive, prioritariamente tra le Associazioni del territorio (Comune di Spilamberto e Comuni limitrofi).

L'attività rivolta alla promozione del movimento infantile e giovanile, organizzata in sinergia tra il Comune e la Scuola, ha previsto i seguenti momenti:

Azione nelle classi:

1) Progetto Spilamberto Scuola Sport

con l'intervento di esperti di discipline sportive, per ogni classe, secondo il progetto didattico.

2) Giochi della gioventù

3) Manifestazione di atletica leggera

4) Corsa su strada – campestre

5) Maratonina 1° maggio

6) Piedibus

7) Finanziare i progetti delle società sportive che, in collaborazione con la scuola, individuano i ragazzi in situazione di disagio economico che meritano o abbisognano di attività sportiva.

La scuola è stata inoltre individuata per la realizzazione del progetto Nazionale di educazione motoria nella scuola primaria ed ha previsto la presenza di un esperto di educazione fisica per attività da realizzarsi presso le scuole "Marconi" e "Trenti" con costi a carico del CONI.

Risorse Finanziarie: Il progetto è finanziato dal Comune di Spilamberto.

Il progetto si è appena concluso; resta da liquidare il compenso al personale esperto che verrà erogato verificate le ore effettivamente svolte e previa presentazione di una relazione. Sono stati impegnati € 4.972,45 su € 8.000,00 programmati; la residua disponibilità di € 3.372,45 è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2014 a.s. 2014/2015.

Per quanto riguarda i residui passivi la situazione è la seguente:

-Residui passivi da pagare al 31/12/2013	€ 25.222,11
-Pagamenti eseguiti al 16/06/2014	€ 21.763,33
-Residui passivi radiati al 16/06/2014	€ 0,00
-Rimangono da pagare al 16/06/2014	€ 3.458,78

Le uscite a residuo, che ad inizio anno ammontavano ad € 25.222,11, sono state attualmente pagate per € 21.763,33; alcuni impegni non sono stati liquidati in quanto le attività non sono ancora concluse e a causa del blocco del sistema SIDI-Bilancio.

Restano ancora da pagare:

Aggr.	Voce	Attività	Importi RESIDUI 2014	LIQUIDATO
	<b>A01</b>	<b>Funzionamento amministrativo generale</b>		
		CISDI - MEDICO COMPETENTE MONDAINI GIANNI	€ 73,98	€ 73,98
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 73,98</b>	<b>€ 73,98</b>
	<b>A02</b>	<b>Funzionamento didattico generale</b>		
		UFFIX - FATTURA N. 3486 DEL 23/12/2013	€ 602,28	€ 602,28
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 602,28</b>	<b>€ 602,28</b>
<b>P</b>		<b>Progetti</b>		
	<b>P02</b>	<b>VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE</b>		
		DITTA EB NOLEGGIO PULLMAN DIC. 2013	€ 2.171,20	€ 2.171,20
		DITTA MONNY VIAGGI PULLMAN CARPI FOSSOLI	€ 700,00	€ 700,00
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 2.871,20</b>	<b>€ 2.871,20</b>
	<b>P03</b>	<b>PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA</b>		
		CIRCOLO MUSICALE BONONCINI A.S. 2013-2014	€ 6.500,00	€ 6.500,00
		MARETTI SIMONE A.S. 2013-2014	€ 1.130,00	€ 1.130,00
		MAJETTA MARISA ALFABETIZZAZIONE NOV-DIC 2013	€ 859,28	€ 859,28
		INAIL QUOTA ANNO 2013 CO.CO.CO	€ 295,87	€ 295,87
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 8.785,15</b>	<b>€ 8.785,15</b>
	<b>P19</b>	<b>MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE ATTREZZATURE</b>		
		EMME SERVIZI - MUZZIOLI ANDREA RSPP A.S. 13-14	€ 1.815,00	€ 1.089,00
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 1.815,00</b>	<b>€ 1.089,00</b>
	<b>P45</b>	<b>COMPRENDERE IL DISAGIO</b>		
		OVERSEAS - CONVENZIONE A.S. 2012-2013	€ 4.500,00	€ 4.500,00
		CORPO BANDISTICO A.S. 2013-2014	€ 1.200,00	€ 1.200,00
		CEIS A.S. 2013-2014	€ 3.930,00	€ 2.620,00
		CAVAZZONI CARLO ALBERTO A.S. 2013-2014	€ 1.422,78	€ 0,00
		INAIL QUOTA ANNO 2013 CO.CO.CO	€ 21,72	€ 21,72
		<b>TOTALE =====&gt;</b>	<b>€ 11.074,50</b>	<b>€ 8.341,72</b>
		<b>Totale Generale ===&gt;</b>	<b>€ 25.222,11</b>	<b>€ 21.763,33</b>

## R 98 – FONDO DI RISERVA

Non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo, che resta interamente disponibile per un importo pari ad € 350,00.

### Z 01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La disponibilità finanziaria da programmare, alla data odierna, ammonta ad € 61.644,86 di cui:

- € 49.095,43 accantonati a copertura dei residui attivi MIUR (anni 2007 e 2008);
- € 1.000,00 da restituire all'Ente Gestore Parchi della Regione Emilia Romagna in quanto si tratta di un errore; ad oggi seppure contattato per iscritto e telefonicamente l'Ente Gestore Parchi non ha comunicato le modalità di restituzione;
- € 8.547,65 in attesa di comunicazioni MIUR sulle modalità di utilizzo-restituzione.

Tali fondi non sono programmabili per le motivazioni elencate.

DISPONIBILITA' ECONOMICA DA PROGRAMMARE	TIPO DI FONDI	NOTE	IMPORTO
ENTE GESTORE PARCHI PER CASA DI RIPOSO TERROMOTO	NON STATO	DA RESTITUIRE – ERRORE ACCREDITAMENTO - NON PROGRAMMABILI	€ 1.000,00
MIUR ECONOMIA FONDI STIPENDI ANNO 2012	STATO	IN ATTESA DI ISTRUZIONI MIUR - NON PROGRAMMABILI	€ 8.547,65
ECONOMIA ANNI SCOLASTICI PRECEDENTI AL 2011 (GENERATA DA RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI DELIBERA 27/11/2012)	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 20.874,93
ECONOMIA IN A03 DIFFERENZA TRA € 8.547,65 ED € 8.548,07	STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 0,42
ECONOMIA VALORIZZAZIONE DELLE AUTONOMIE	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 1.600,00
ECONOMIA PROGETTO UNA SCUOLA UNA PALLA ECC	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 889,00
ECONOMIA NUOVA SEZIONE INFANZIA	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 16,61
ECONOMIA PATENTINO	STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 39,19
FONDO DI RISERVA NON UTILIZZATO 2012	STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 500,00
DISPONIBILITA' ECONOMICA DA PROGRAMMARE ANNI PRECEDENTI	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 16.627,63
ECONOMIA DOTAZIONE ORDINARIA 4/12 ANNO 2013	STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 3.604,00

POSTE ITALIANE INTERESSI ANNI PRECEDENTI MAI PRELEVATI DAL CCP	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 96,92
GENESI SERVICE RESTITUZIONE QUOTA FATTURA PAGATA DOPPIA	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 57,30
ECONOMIA INTROITO USO LOCALI SCOLASTICI ANNO 2013	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 1.167,84
FONDO DI RISERVA NON UTILIZZATO 2013	STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 328,45
ERRORE DI IMPUTAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 20,00
ECONOMIA ANNI SCOLASTICI PRECEDENTI AL 2012 (GENERATA DA RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI DELIBERA DEL 26/11/2013)	NON STATO	A COPERTURA RESIDUI ATTVI MIUR – NON PROGRAMMABILI	€ 3.273,14
FONDI MIUR ASSEGNAZIONE PROT. N. 2516 DEL 21/03/2014 ART. 1 INCREMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA E FORMAZIONE DEL PERSONALE	STATO	FONDI MIUR PROGRAMMABILI IN ATTESA DI VERIFICARE LE ESIGENZE DEL P.O.F. 2014/2015	€ 3.001,78
<b>TOTALE Z =====&gt;</b>			<b>€ 61.444,86</b>

## MINUTE SPESE

Per quel che riguarda il fondo minute spese a disposizione della D.S.G.A. , le cui spese alla data odierna sono di € **80,10** contro un finanziamento iniziale di € **600,00** restano da utilizzare € **519,90**, non si prevedono reintegri di cassa al 31/12/2014.

## CONCLUSIONI

-**ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

-**VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

-**VISTO** che la conclusione dei progetti non si discosta, sostanzialmente, dalla programmazione iniziale illustrata nelle schede di progetto presentate dai Referenti e descritta in sintesi nella relazione allegata al PA del Dirigente Scolastico;

-**VERIFICATO** che i progetti previsti per l'a.s. 2014/2015, periodo settembre – dicembre 2014, alla data odierna, trovano adeguato riferimento nei Progetti previsti nel Programma Annuale del'E.F. 2014;

-**CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 6 del DI 44/2001 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2014 e in casi eccezionali da motivare anche oltre;

**SI RITIENE CHE**

Nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.O.F. dell'a.s. 2013/2014.

Al momento attuale si devono ancora effettuare diversi pagamenti ed imputare alcuni impegni di spesa definitivi:

- a causa del blocco del sistema SIDI-Bilancio.
- la maggior parte dei progetti sono appena conclusi e/o nelle fasi finali della loro attuazione

E' da evidenziare che permane comunque la criticità del mancato accreditamento dei residui attivi da parte del MIUR, degli anni 2007 – 2008, per spese sostenute dalla scuola in ottemperanza ad obblighi di legge: liquidazione stipendi ai supplenti brevi e saltuari e spese di personale per un importo complessivo pari ad € 49.095,43. Tale importo è stato accantonato in Z – Disponibilità finanziaria da programmare, infatti l'istituzione scolastica, nella determinazione dell'avanzo al 31/12/2013, ha iscritto tra le economie non vincolate una somma sufficiente a compensare detti residui fino alla loro riscossione poiché, se essi dovessero risultare inesigibili si creerebbe, per forza di cose, un disavanzo di amministrazione che potrebbe essere ripianato solo attingendo a tale avanzo non vincolato.

L'accantonamento è stato possibile in quanto l'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto ha gestito, negli anni, con particolare oculatezza i fondi disponibili; si precisa che nella quasi totalità si tratta di fondi di Enti Locali o di Privati.

Concludendo, se si eccettuano le problematiche derivanti dall'incertezza della copertura da parte del Ministero delle spese per le supplenze degli anni pregressi, il bilancio che si trae a fine anno scolastico resta positivo; le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state tutte realizzate grazie alle risorse disponibili. Inoltre si auspica che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente al contributo volontario delle famiglie previsto per settembre, sia sufficiente per finanziare le attività che si svolgeranno il prossimo anno scolastico periodo settembre – dicembre 2014.

Completano la Relazione di verifica ai sensi D.I. 44/2001 Art. 6 commi 1-6, allegati agli atti di bilancio dell' E.F. 2014:

- **Modello H Bis** "Attuazione Programma Annuale E.F. 2014" al 16.06.2014
- **Modello j** "Situazione Amministrativa" al 16.06.2014
- **Modelli I** "Rendiconto Progetti-Attività" Entrate e Uscite al 16.06.2014
- **Registro Minute spese** al 16.06.2014

IL DIRETTORE S.G. AMM.VI  
Sara Serri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Carla Martinelli