



## **Direzione Didattica di Vignola**

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

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

Codice Fiscale: 80010950360 – Codice Ministeriale: MOEE06000A

---

Vignola li, 17/03/2018

# **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

## **ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO**

### **ANNO FINANZIARIO 2017**

**Redatta dal Dirigente Scolastico**

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

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale e.f. 2017, approvato dal Consiglio di Circolo con deliberazione n. 110/2016 della seduta del 21/11/2016, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica.

Il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente a quanto disposto dal comma 5 dell'art. 18 del D.I. n. 44 del 01/02/2001, e consegnato al Dirigente Scolastico con nota prot. n. 1335 del 31/01/2018, completo di tutti i documenti.

## INTRODUZIONE

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

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

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

- Conto Finanziario
- Conto Economico
- Conto del Patrimonio

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione vuol rendere conto in modo sintetico e comprensibile della gestione dell'Istituzione Scolastica autonoma "Direzione Didattica di Vignola," e dei risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati, con particolare riferimento al POF e al Programma Annuale E.F. 2017, precisando che con le risorse indicate di seguito si è cercato, in generale, di perseguire le finalità del Circolo qui di seguito indicate:

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

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

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

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

Sviluppare la competenza significa imparare a riflettere sull'esperienza attraverso l'esplorazione, l'osservazione e l'esercizio al confronto; descrivere la propria esperienza e tradurla in tracce personali e

condivise, rievocando, narrando e rappresentando fattori significativi; sviluppare l'attitudine a fare domande, riflettere, negoziare i significati.

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

Alcuni importanti concetti chiave caratterizzano la Scuola dell'infanzia:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Per l'esercizio finanziario 2017, con le risorse indicate di seguito, si è cercato, in generale, di:

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

## VALUTAZIONE DEI RISULTATI DELLA GESTIONE

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

La prima area di intervento, ossia la direzione ed organizzazione dell'istituzione scolastica, si riferisce all'elaborazione e gestione dell'offerta formativa attraverso incarichi, commissioni di lavoro, compiti specifici, afferenti alle diverse attività.

Ogni plesso di scuola dell'infanzia e primaria è rappresentato da un coordinatore al quale il Dirigente assegna compiti organizzativi e di raccordo tra il personale docente, il personale collaboratore scolastico, il personale amministrativo e gli utenti. I coordinatori costituiscono lo staff di lavoro che ha lo scopo di assicurare la gestione unitaria dell'istituzione scolastica.

Inoltre, Incarichi specifici e Funzioni Strumentali sono stati assegnati ai Docenti, agli Assistenti amministrativi e ai collaboratori scolastici per assolvere ai seguenti mandati nell'a.s. 2016/2017:

- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività POF - Autodiagnosi.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento/verifica/valutazione attività e progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Primarie.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento attività integrazione scuole Infanzia.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento utilizzo nuove tecnologie mediatiche.
- ❖ Funzione Strumentale per coordinamento visite e viaggi di istruzione.
- ❖ Funzione strumentale per coordinamento/monitoraggio DSA.
- ❖ Funzione strumentale per coordinamento monitoraggio ed interventi su bambini stranieri e autodiagnosi apprendimenti.
- ❖ Funzione strumentale per animatore digitale.
- ❖ Incarico Specifico ai collaboratori scolastici per svolgimento attività di primo soccorso.
- ❖ Incarico Specifico ai collaboratori scolastici per supporto agli alunni portatori di handicap nelle loro attività e nella cura alla persona.
- ❖ Incarico Specifico ad assistente amministrativo per coordinamento e supervisione impegni del Dirigente Scolastico.
- ❖ Incarico Specifico ad assistente amministrativo per supporto al personale per procedura on-line (pensionamenti, identificazioni, trasferimenti, ecc...).
- ❖ Incarico Specifico agli assistenti amministrativi per supporto ai genitori per iscrizioni on-line e presenza alle riunioni serali per illustrare le procedure di iscrizione.
- ❖ Incarico Specifico ad assistente amministrativo per aggiornamento credenziali dei docenti, di ruolo e supplenti, per accesso al trolley.

Molteplici commissioni o gruppi di lavoro sono stati attivati per monitorare e affrontare diverse problematiche come ad esempio: le mense, la dislessia, l'innovazione informatica ecc...

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

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

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

Si evidenzia che molti progetti sono stati realizzati completamente a costo zero.

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

Sinteticamente si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel corso dell'anno sono riassumibili nei seguenti punti:

- aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione in servizio del personale, senza trascurare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee (soprattutto per la scuola dell'infanzia), e ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso, docenti referenti);
- aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con l'Ente Locale, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola;

I principali obiettivi sono pertanto stati raggiunti e, traendo conferma dalla loro validità, sono stati riproposti anche nel Programma Annuale dell'anno 2018.

Ulteriore verifica sul conseguimento degli obiettivi si può effettuare visionando il Rapporto di Autovalutazione della Direzione Didattica di Vignola (R.A.V.), relativo al periodo a.s. 2016/2017, che è pubblicato nel sito del Ministero dell'Istruzione nella sezione "Scuola in Chiaro".

Il Rapporto di Autovalutazione è lo strumento che accompagna e documenta il processo di autovalutazione della scuola. Il rapporto fornisce una rappresentazione della scuola attraverso un'analisi del suo funzionamento e costituisce inoltre la base per individuare le priorità di sviluppo verso cui orientare il piano di miglioramento.

Prima di procedere all'analisi gestionale del Conto Consuntivo 2017 è bene ricordare come è strutturata la Direzione Didattica di Vignola:

**Le sedi**

Codice ministeriale	Comune	Indirizzo	Denominazione	Alunni
MOEE06001B	Vignola	Viale Mazzini 18	Primaria "Mazzini"	360
MOEE06002C	Vignola	Via Cimarosa 61	Primaria "Moro"	332
MOEE06003D	Vignola	Piazzetta Ivo Soli	Primaria "Barozzi"	241
MOEE06005G	Vignola	Via N. Bruni n. 351	Primaria "Calvino"	356
MOAA060016	Vignola	Via della Pace	Infanzia "Andersen"	73
MOAA060027	Vignola	Via Bellini	Infanzia "Collodi"	156
MOAA060038	Vignola	Via Parini	Infanzia "Rodari"	100
MOAA060049	Vignola	Via N. Bruni n. 109	Infanzia "Peter Pan"	83
MOAA06005A	Vignola	Via Bontempelli 37	Infanzia "Mago di Oz"	121
MOAA06006B	Vignola	Via Libertà	Infanzia "Mandelli"	66
MOAA06007C	Vignola	Via Libertà	Infanzia "Potter"	64
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>				<b>1952</b>

**La popolazione scolastica: alunni**

Alla data del 15 Marzo, data di riferimento per la stesura del Conto Consuntivo, gli alunni frequentanti la Direzione Didattica risultano i seguenti:

**Scuola Infanzia**

Sez. orario ridotto	Sez. orario normale	Totale sezioni	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti orario ridotto	Alunni frequentanti orario normale	Di cui diversamente abili	Totale alunni frequentanti
0	28	28	655	0	663	21	663

**Scuola Primaria**

	Classi funzionanti a tempo normale	Classi funzionanti a tempo pieno	Alunni iscritto al 1° settembre	Alunni frequentanti con orario a 27 ore	Alunni frequentanti con orario a 40 ore	Di cui diversamente abili	Totale alunni frequentanti
Prime	4	7	270	103	169	10	272
Seconde	4	7	263	92	169	9	261
Terze	4	6	247	96	152	10	248
Quarte	5	6	279	124	156	12	280
Quinte	5	6	228	98	130	15	228
<b>Totale</b>	<b>22</b>	<b>32</b>	<b>1287</b>	<b>513</b>	<b>776</b>	<b>56</b>	<b>1289</b>

**Il personale:** la situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio alla data del 15 Marzo può così sintetizzarsi:

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
<b>PERSONALE DOCENTE</b>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	137
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	20
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	/
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>198</b>

PERSONALE ATA	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	/
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	26
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	6
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>50</b>

Dati interessanti emergono dalla lettura del R.A.V. (rapporto di autovalutazione) relativo all'a.s. 2016/2017, qui di seguito si riportano alcune tabelle che rendono una visione più approfondita dei dati proposti, specialmente rapportando il dato della Direzione Didattica di Vignola con il dato provinciale, regionale e nazionale.

### Insegnanti a tempo indeterminato per fasce di età'

Istituto: MOEE06000A - Insegnanti a tempo indeterminato per fasce di età									
Anno scolastico 2016-2017									
	<35		35-44		45-54		55+		Totale
	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%	TOTALE
MOEE06000A	17	10,4	69	42,3	51	31,3	26	16,0	100,0
MODENA	316	4,0	2.235	28,1	2.827	35,6	2.572	32,4	100,0
EMILIA ROMAGNA	1.529	3,3	12.176	26,4	16.528	35,8	15.915	34,5	100,0
ITALIA	18.376	2,5	150.080	20,6	268.550	36,9	290.603	39,9	100,0

Come si può rilevare i docenti con l'età inferiore a 35 anni sono circa 5 volte superiori alla media nazionale e quelli con età tra i 35-44 anni sono quasi due volte superiori alla media nazionale. La giovane età sicuramente porta una forte propensione ad una didattica innovativa e più coinvolgente da parte dei nostri docenti nei confronti degli alunni.

## Percentuale degli alunni con cittadinanza non italiana

Quota di studenti con cittadinanza non italiana PRIMARIE - I grado Ordinario		
	Frequentanti totali	Quota alunni con cittadinanza non italiana (%)
Situazione della scuola: MOEE06000A	1.223	25,10
MODENA	33.523	18,49
EMILIA ROMAGNA	202.415	17,05
ITALIA	2.769.995	10,46

Questo dato è riferito solo alla scuola primaria.

## Numero di computer, tablet e LIM ogni 100 studenti

	Situazione della scuola: MOEE06000A	Riferimento Provinciale %	Riferimento Regionale %	Riferimento Nazionale %
Numero di Computer	9,8	9,14	8,96	9,09
Numero di Tablet	0,24	3,13	2,09	1,74
Numero di Lim	4,66	4,26	3,99	3,61

## Ampiezza del patrimonio librario

		Riferimento Provinciale %	Riferimento Regionale %	Riferimento Nazionale %
validi	Meno di 500 Volumi	17,3	10,7	20,5
	Da 500 a 1499 volumi	9,6	13,5	19,9
	Da 1550 a 3499 volumi	23,1	21,6	25,8
	Da 3500 a 5499 volumi	17,3	20,4	14,6
	5500 volumi e oltre	32,7	33,9	19,3
Situazione della scuola: MOEE06000A		5500 volumi e oltre		

La dotazione libraria è ai vertici



### Presenza di laboratori mobili

	Situazione della scuola: MOEE06000A	Riferimento Provinciale %	Riferimento Regionale %	Riferimento Nazionale %
Presenza di laboratori mobili	Dato mancante	70,7	59,3	52

Nessun laboratorio mobile è presente nelle nostre scuole.

### Tipologia di contratto degli insegnanti

Istituto: MOEE06000A - Tipologia di contratto degli insegnanti Anno scolastico 2016-2017					
	Insegnanti a tempo indeterminato		Insegnanti a tempo determinato		TOTALE
	N°	%	N°	%	
MOEE06000A	163	87,6	23	12,4	100,0
MODENA	7.773	78,7	2.104	21,3	100,0
EMILIA ROMAGNA	44.564	79,3	11.656	20,7	100,0
ITALIA	707.376	85,4	120.913	14,6	100,0

Da questa tabella emerge che il numero dei docenti con un contratto a tempo indeterminato è molto elevato, questo dovrebbe essere garanzia di stabilità ed avere una ricaduta positiva sulla didattica.

Dopo L'analisi dei dati strutturali passiamo a esaminare i dati contabili.

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate-Uscite</b>
Programmazione definitiva	405.614,61	Programmazione definitiva	400.436,61	<i>Dispon. finanziaria da programmare</i> 5.178,00
Accertamenti	241.681,89	Impegni	224.861,05	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 16.820,84
competenza Riscossioni	220.753,89	competenza Pagamenti	162.336,13	<i>Saldi di cassa corrente (a)</i> 36.870,77
residui	30.811,94	residui	52.358,93	
Somme rimaste da riscuotere	20.928,00	Somme rimaste da pagare	62.524,92	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -41.596,92
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	20.928,00	Totale residui passivi	62.524,92	<i>Sbilancio residui (b)</i> -41.956,92
			Saldo cassa iniziale (c)	188.078,65
<b>AVANZO AMMINISTRAZIONE</b>				<b>(a+b+c) 183.352,50</b>

### Programmazione iniziale e modifiche apportate in corso di esercizio

Le cifre iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera del n. 110/2016 del 21/11/2016.  
In corso d'anno sono state apportate variazioni che hanno determinato al 31 dicembre 2017 la seguente situazione:

#### ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev. iniziale al 01/01/2017	Variazioni	Prev. definit. al 31/12/2017
01	01	Avanzo amministrazione non vincolato	13.513,52	+ 2.882,78	16.396,30
	02	Avanzo amministrazione vincolato	110.874,06	+ 39.262,36	150.136,42
02	01	Finanz. Stato - dotazione ordinaria	28.486,67	+ 22.134,22	50.620,89
	02	“ “ - dotazione perequativa	0,00		0,00
	03	“ “ - altri fin. non vincolati	0,00		0,00
	04	“ “ - finanz. vincolati	0,00	+ 3.154,65	3.154,65
04	01	Fin. Unione Europea	31.940,00	- 12.776,00	19.164,00
	02	Fin.Enti Loc.- Provincia non vincolati	0,00		0,00
	03	Fin.Enti Loc.- Provincia vincolati	0,00		0,00
	04	Fin.Enti Loc.- Comune non vincolati	0,00		0,00
	05	“ “ - Comune vincolati	58.034,24	+ 4.073,46	62.107,70
	06	“ “ - Altre istituzioni	0,00		0,00
05	01	Contributi da privati – fam. non vinc.	0,00		0,00
	02	Contributi da privati – fam. vinc.	0,00	+ 77.994,39	77.994,39
	03	“ “ “ – altri non vincolati	0,00	+ 4.378,93	4.378,93
	04	“ “ “ – altri vincolati	0,00	+ 19.475,00	19.475,00
07	01	Altre entrate- interessi	0,00	+ 5,21	5,21
	04	“ “ - diverse	0,00	+ 2.181,12	2.181,12
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>242.848,49</b>	<b>+ 162,766,12</b>	<b>405.614,61</b>

#### SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev. iniziale	Variazioni	Prev. definit.
A	A01	Funzion. amm. generale	19.643,44	+ 2.105,72	21.749,16
	A02	Funzion. didattico generale	52.119,03	+ 88.202,38	140.321,41
	A03	Spese di personale	0,00		0,00
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>			<b>71.762,47</b>	<b>+ 90.308,10</b>	<b>162.070,57</b>

P	P01	P. Visite e viaggi di istruzione	4.685,06	+ 10.711,23	15.396,29
	P02	P. Gestione fotocopiatrice, Printer e stampanti	20.006,40	+ 24.566,33	44.572,73
	P03	P. Assicurazione	4.040,49	+ 14.624,50	18.664,99
	P04	P. Qualificazione scuola primaria	8.922,34		8.922,34
	P05	Formazione e aggiornamento	53.320,11	+ 2.509,28	55.829,39
	P06	Progetto alunni diversamente abili	8.497,44	+ 1.294,32	9.791,76
	P07	Progetto informatica	17.908,33	+ 12.626,43	30.534,76
	P08	Progetti qualificazione infanzia	15.317,41		15.317,41
	P09	Progetto Sicurezza	8.225,53	+ 850,00	9.075,53
	P10	Progetto Accoglienza	23.984,91	+ 3.275,93	27.260,84
	P11	Progetto Biblioteca digitale	0,00	+ 2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE PROGETTI</b>			<b>164.908,02</b>	<b>+ 72.458,02</b>	<b>237.366,04</b>
R	R98	Fondo di riserva	1.000,00		1.000,00
<b>TOTALE SPESE</b>			<b>237.670,49</b>	<b>+ 162.766,12</b>	<b>400.436,61</b>
Z	Z01	Disp. finanziaria da programmare	5.178,00		5.178,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>242.848,49</b>	<b>+162,766,12</b>	<b>405.614,61</b>

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

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

## SITUAZIONE FINANZIARIA

L'E.F. 2017 SI E' CONCLUSO CON UN AVANZO COMPLESSIVO D'AMMINISTRAZIONE DI €183.352,50 [MOD. J] COSTITUITO DA:

RESIDUI ATTIVI PER	€	20.928,00
RESIDUI PASSIVI PER	€	62.524,92
FONDO CASSA PER	€	224.949,42

SONO STATE RISCOSE SOMME PER € 251.965,83 DI CUI

€ 220.753,89	IN CONTO COMPETENZA
€ 400,00	IN PARTITE DI GIRO
€ 30.811,94	IN CONTO RESIDUI ATTIVI.

SONO STATI EFFETTUATI PAGAMENTI PER € 215.096,06 DI CUI

€ 162.336,13	IN CONTO COMPETENZA
€ 400,00	IN PARTITE DI GIRO
€ 52.358,93	IN CONTO RESIDUI PASSIVI.

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

€ 0,00	RESIDUI ATTIVI
€ 0,00	RESIDUI PASSIVI

MENTRE PER L'E.F. 2017 SI REGISTRANO I SEGUENTI RESIDUI COME DIMOSTRA IL MOD. L

€ 20.928,00	RESIDUI ATTIVI
€ 62.524,92	RESIDUI PASSIVI

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 SI E' CONCLUSO, PERTANTO, CON UN AVANZO DI COMPETENZA DI € 16.820,84

L'ammontare dei residui attivi dell'anno 2017 è di € 20.928,00 ed è così composto:

- € 750,00 Unione Terre dei Castelli finanziamento progetto a favore dell'alunno M.F.A. a.s. 2017/2018, comunicazione prot. n. 42978 del 20/11/2017.
- € 1.000,00 Unione Terre dei Castelli finanziamento progetto a favore degli alunni C.A. e C.S. a.s. 2017/2018, comunicazione prot. n. 40611 del 31/10/2017.
- € 6.388,00 Pedagogoski Institut saldo del finanziamento dell'Unione Europea per il progetto Erasmus+ Ka2.
- € 12.790,00 Fondazione Vignola – finanziamento progetto “Costruzione e potenziamento di dinamiche inclusive”, comunicazione del 13/06/2017.

L'ammontare dei residui passivi dell'anno 2017 è di € 62.524,92

L'elencazione analitica dei beneficiari con oggetto della spesa e importo è riportata nel Mod. L

**Illustrazione della situazione complessiva dei residui Attivi e Passivi**

**Residui attivi:**

All'inizio dell'esercizio finanziario 2017 i residui attivi ammontavano complessivamente a € 30.813,00.

anno	Aggr.	voce	Beneficiario/oggetto	Importo residuo al 01/01/2017	Importo incassato nell'anno 2017
2014	02	04-099	Saldo finanziamento progetto di rete formazione/ricerca sui nuovi curricula, nota USR ER prot. n. 157 del 08/01/2014	1.928,00	1.926,94
2016	04	05-001	Unione Terre di Castelli – finanziamento progetto alunno C. a.s. 2016/2017	600,00	600,00
2016	05	04-003	Fondazione di Vignola, finanziamento progetto "Costruzione e potenziamento di dinamiche inclusive" a.s. 2016/2017, comunicazione del 26/05/2016	28.285,00	28.285,00
TOTALE				30.813,00	30.811,94

Il Consiglio di Circolo nella seduta del 05/10/2017, con delibera n. 16/2017, su proposta del Dirigente Scolastico, prot. n. 9439 del 08/09/2017, ha radiato il seguente residuo attivo, per una somma complessiva di € 1,06:

n. residuo	anno	conto	debitore	descrizione	Importo residuo attivo anno 2014	Importo incassato nell'E.F. 2017	Importo da radiare	motivo
1	2014	02-04-099	Ministero Pubblica Istruzione	USR E.R. nota prot. n. 157 del 8/1/2014 - finanziamento progetto di rete formazione ricerca sui nuovi curricula	1.928,00	1.926,94	1,06	Minor accreditato

Al 31 dicembre 2017 il totale degli incassi dei residui attivi ammonta a € 30.811,94, pertanto tutti i residui attivi risultano incassati.

La situazione creditizia complessiva della Direzione Didattica di Vignola alla data del 31/12/2017 ammonta complessivamente a € 20.928,00, che è relativa ai soli residui attivi generati nell'anno 2017.

	Iniziali al 1/1/2017	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	30.813,00	30.811,94	1,06	20.928,00	- 1,06	20.928,00

Tutti i residui attivi sono riportati analiticamente nel Mod. L.

**Residui passivi:**

All'inizio dell'esercizio finanziario 2017 i residui passivi ammontavano complessivamente a € 52.358,93 ed erano tutti relativi dell'anno 2016, in corso d'anno si è provveduto ad effettuare il pagamento di residui passivi per € 52.358,93, pertanto risultano totalmente estinti i residui passivi dell'anno 2016.

	Iniziali al 1/1/2017	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	52.358,93	52.358,93	0,00	62.524,92	0,00	62.524,92

I soli debiti rimasti sono quelli contratti nell'anno 2017, che ammontano complessivamente a € 62.524,92, i quali sono riportati analiticamente nel Mod. L.

# ENTRATE

**Tab. T01 - ENTRATE E.F. 2017**

PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2017 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2017 [b]	ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2017 [c]
<b>242.848,49</b>	<b>405.614,61</b>	<b>241.681,89</b>

**Tab. T02 - COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E.F. 2017**

	PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2017 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2017 [b]	ENTRATE ACCERTATE AL 31/12/2017 [c]
<b>AGGR. 01</b> Avanzo di amm. presunto	124.387,58	166.532,72	0,00
<b>AGGR. 02</b> Finanziamenti dello Stato	28.486,67	53.775,54	53.775,54
<b>AGGR. 03</b> Finanziamento Regione	0,00	0,00	0,00
<b>AGGR. 04</b> Finanziamento Enti Locali o altre istituzioni pubbliche	89.974,24	81.271,70	81.271,70
<b>AGGR. 05</b> Contributi da privati	0,00	101.848,32	104.448,32
<b>AGGR. 07</b> Altre entrate	0,00	2.186,33	2.186,33
<b>TOTALE</b>	<b>242.848,49</b>	<b>405.614,61</b>	<b>241.681,89</b>

Le entrate accertate al 31/12/2017 ammontano a € 241.681,89 e risultano così composte:

**Tab. T03 COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE ACCERTATE E.F. 2017**

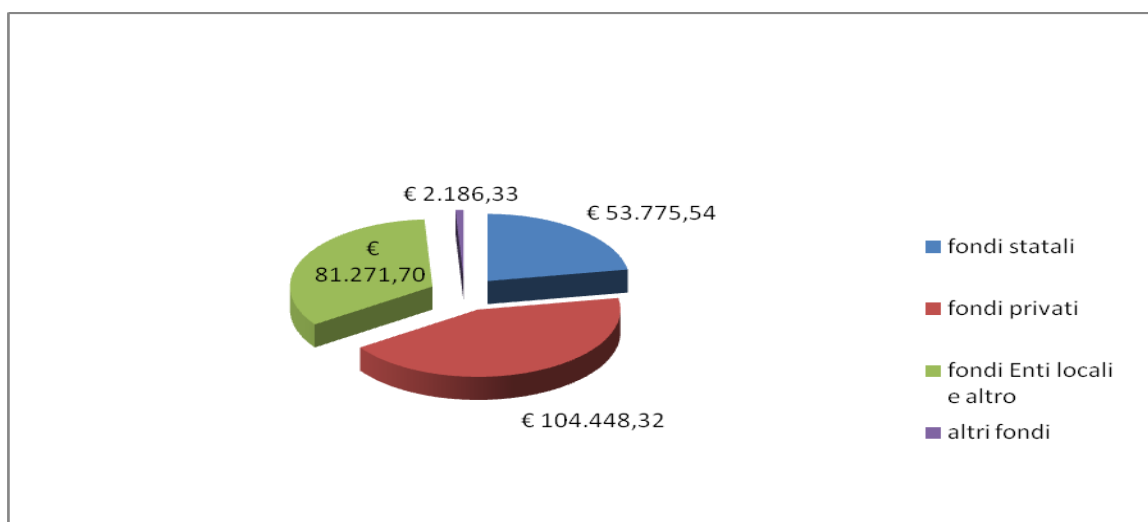
	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
AGGR. 01 Avanzo di amm. presunto	0,00	0,00%
AGGR. 02 Finanziamenti dello Stato	53.775,54	22,25%
AGGR. 03 Finanziamento Regione	0,00	0,00%
AGGR. 04 Finanziamento Enti Locali	81.271,70	33,63%
AGGR. 05 Contributi da privati	104.448,32	43,22%
AGGR. 07 Altre entrate	2.186,33	0,90%
<b>TOTALE</b>	<b>241.681,89</b>	<b>100 %</b>

Queste fonti di finanziamento per un totale accertato di € 241.681,89 rappresentano complessivamente il 100% delle entrate.

**Tab. T04 Entrate E.F. 2017 – Ordine di grandezza in sintesi**

05 Contributi da privati	04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	02 Finanziamenti dello Stato	07 Altre entrate	03 Finanziamenti della Regione
104.448,32	81.271,70	53.775,54	2.186,33	0,00

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





**ANALISI DELLE ENTRATE ACCERTATE**

Dall'esame analitico delle entrate accertate alla data del 31/12/2017, che ammontano a € **241.681,89**, risulta che le fonti di finanziamento della Direzione Didattica di Vignola, in ordine di grandezza, sono:

- **CONTRIBUTI DA PRIVATI - FAMIGLIE VINCOLATI (05-02)**

€ **77.994,39** costituiti da: € 34.793,25 proventi feste, colazioni ecc..  
 € 18.103,74 contributo per fotocopie  
 € 13.539,00 contributo per assicurazione  
 € 10.109,70 contributo per noleggio autobus e viaggi istruzione  
 € 949,50 contributo per servizio di pre-scuola  
 € 499,20 rimborso per riparazione attrezzatura

- **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – COMUNE VINCOLATI (04-05) UNIONE TERRE DEI CASTELLI**

€ **62.107,70** costituiti da: € 28.859,43 funzioni miste collaboratori scolastici per servizio pre-scuola  
 € 15.520,38 finanziamento progetti qualificazione scolastica  
 € 8.568,00 finanziamento L. 23 del 11/1/96 spese segreteria  
 € 6.661,53 finanziamento trascrizione libri alunni ipovedenti 2016/2017  
 € 1.000,00 contributo per progetto su alunni C.A e C.S. a.s. 2017/2018  
 € 750,00 contributo per progetto su alunno M.F.A. a.s. 2017/2018  
 € 748,36 finanziamento libri per attività alternativa religione

- **FINANZIAMENTI DELLO STATO - DOTAZIONE ORDINARIA (02-01)**

€ **50.620,89** costituiti da: € 44.841,40 funzionamento amministrativo e didattico  
 € 3.389,60 risorse aggiuntive  
 € 2.389,89 risorse aggiuntive

- **CONTRIBUTI DA PRIVATI – ALTRI VINCOLATI (05-04)**

€ **19.475,00** costituiti da: € 12.790,00 Fondazione – finanziamento progetto Costruzione e potenz.  
 € 6.685,00 Associazione Piccoli Passi – contributo per acquisto materiale

- **FINANZIAMENTI ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE– UNIONE EUROPEA (04-01)**

€ **19.164,00** costituiti da: € 19.164,00 Finanziamento per progetto ERASMUS+ KA2

- **CONTRIBUTI DA PRIVATI – ALTRI NON VINCOLATI (05-03)**

€ **6.978,93** costituiti da: € 3.125,00 CP Kiwi Sole Soc. Coop. Agricola – progetto frutta nelle scuole  
 € 2.600,00 LIOMATIC canone concessorio per macchinette caffè  
 € 1.154,02 Hera - progetto Riciclandino  
 € 99,91 Gemoglio Progetto Dea Minerva 3.0

- **FINANZIAMENTI DELLO STATO - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (02-04)**

€ **3.154,65** costituiti da: € 2.000,00 MIUR – finanziamento per animatore digitale PNSD  
 € 1.000,00 MIUR – finanziamento per connettività  
 € 154,65 MIUR – finanziamento per libri concorso "I miei 10 libri"

- **ALTRE ENTRATE - DIVERSE (07-04)**

€ **2.181,12** costituiti da: € 1.100,51 CONSAP accredito spese carta docente  
 € 509,28 riaccredito pagamento ad Ing. Buccheri per IBAN errato  
 € 402,94 riaccredito compenso coll. scolastico per IBAN errato  
 € 83,42 riaccredito compenso coll. scolastico per IBAN errato  
 € 50,00 Associazione Polisportiva San Vito – premio maratonina  
 € 34,97 riaccredito compenso coll. scolastico per IBAN errato

- **ALTRE ENTRATE - INTERESSI (07-01)**

€ **5,21** costituiti da: € 5,06 interessi attivi su c/c postale  
 € 0,15 interessi attivi su conto Tesoreria

# SPESE

## Attività

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

### **A01 "Funzionamento Amministrativo Generale"**

<i>Programmazione iniziale</i>	19.643,44
<i>Variazioni</i>	+ 2.105,72
<i>Programmazione definitiva</i>	21.749,16
<i>Somma impegnata</i>	14.447,10
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b>7.302,06</b>

Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:

- € 1.000,00 assestamento per avanzo di amministrazione non vincolato;
- € 0,15 interessi attivi maturati su Conto Tesoreria;
- € 5,06 interessi attivi maturati su c/c postale;
- € 1.100,51 accredito spese carta docente;

La spesa complessiva a carico di questa attività è stata di € 14.447,10.

Le spese da sostenere per il funzionamento amministrativo di una Direzione Didattica di queste dimensioni sono molteplici, rilevanti e variegate.

Sinteticamente si riepilogano le varie spese sostenute:

- € 1.971,78 spese per invio della corrispondenza, dei fascicoli personali dei dipendenti;
- € 529,48 canone annuale per i servizi informatici gestionali della ditta Mediasoft;
- € 317,20 canone annuale per assistenza software Net-time, rilevazione presenze personale ata;
- € 273,90 all'Istituto Superiore di Secondo Grado "F. Corni" di Modena è stata rimborsata la quota di competenza della Direzione Didattica di Vignola delle spese per i Revisori dei Conti;
- € 29,75 spese per bonifici al Banco Popolare, come previsto dalla convenzione di cassa;
- € 150,00 quota associativa alla rete RISMO, rete di scuole della provincia di Modena;
- € 366,00 canone annuale ditta AITEC per la manutenzione del sito "direzionendidattica-vignola.it"
- € 951,60 spesa per l'acquisto degli SMS e del canone annuale per il servizio. Nel 2009 la scuola si è dotata di un sistema per l'invio delle e-mail e degli SMS, che vengono utilizzati per le comunicazioni urgenti ai genitori e al personale della scuola, inoltre vengono utilizzati gli SMS anche per le nomine dei supplenti, in quanto il Ministero ha previsto per la convocazione dei supplenti anche la possibilità dell'invio dell'SMS con avviso di ricezione o dell'e-mail con avviso di ricezione (comma 4 dell'art. 11 DM n. 56 del 28/05/2009);
- € 488,00 canone annuo alla Ditta BRAV per sistema di trasmissione SMS ed e-mail;
- € 1.100,51 rimborsi a n. 9 docenti delle spese sostenute per la carta del docente nel periodo dal 01/09/2016 al 30/11/2016;
- € 1.537,23 acquisto di materiale di cancelleria, toner per fax e stampanti, materiale di facile consumo;
- € 738,00 sono stati spesi per acquistare n. 2 libri di amministrazione e per sottoscrivere gli abbonamenti annuali alle riviste di amministrazione: "DSGA al lavoro", "Rassegna Giuridica e Normativa", "Notizie della Scuola", "Amministrare la scuola" e "PAIS" inoltre è stato effettuato l'abbonamento alla newsletter Tuttoscuola Focus;
- € 2.477,53 sono stati acquistati n. 6 scanner Fujitsu scan snap 500;
- € 711,63 n. 15 licenze triennali per software antivirus Webroot SecureAnywhere Business;
- € 92,72 intervento tecnico per aggiornamento router e firewall;
- € 131,76 riparazione di n. 2 fax;
- € 140,01 n. 4 targhe commemorative per docenti collocati in pensione dal 01/09/2017;
- € 2.440,00 canone annuale per gestione completa dei processi documentali della scuola (segreteria digitale) Anno 2017 e anno 2018.

Come era indicato nella relazione del programma annuale 2017 si è provveduto ad iniziare il percorso per l'adeguamento alla dematerializzazione da parte della Direzione Didattica di Vignola.

Si è sottoscritto con la ditta Madisoft un contratto di fornitura della procedura informatica on-line "segreteria digitale" per l'anno 2017 e per l'anno 2018.

Si anche provveduto a completare la dotazione degli scanner per le postazioni di lavoro degli assistenti amministrativi, sono stati acquistati n. 6 scanner Fujitsu scan snap 500.

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

<i>Programmazione iniziale</i>	<i>52.119,03</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 88.202,38</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>140.321,41</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>87.220,56</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i><b>53.100,85</b></i>

- Le variazioni delle risorse finanziarie che sono intervenute in questa Attività sono dovute a:
- € 1.882,78 assestamento per avanzo di amministrazione non vincolato, A02-001;
- € 16.019,41 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato da A02-006 a A02-020;
- € 6.685,00 Associazione "Piccoli Passi", contributo per acquisto materiale ai plessi, da A02-010 a A02-020;
- € 9.000,00 finanziamento del MIUR relativo ai 4/12 del finanziamento amministrativo e didattico anno 2017 (periodo settembre/dicembre), A02-001 e A02-006;
- € 12.790,00 Fondazione per finanziamento progetto Baloo a.s. 2016/2017, A02-006;
- € 3.125,00 Ditta OP Kiwi Società Cooperativa Agricola contributo per la partecipazione nell'a.s. 2016/2017 al progetto "Frutta nelle scuole", A02-006;
- € 1.000,00 Unione Terre di Castelli, contributo per progetto su due alunni a.s. 2017/2018, A02-006;
- € 750,00 Unione Terre di Castelli, contributo per progetto su un alunno a.s. 2017/2018, A02-006;
- € 748,36 Unione Terre di Castelli, iniziative inerenti l'attività alternativa all'ora di religione a.s. 2016/2017;
- € 34.793,25 finanziamenti derivanti dai ricavi di feste e colazioni, da A02-010 a A02-020;
- € 1.154,02 Hera – incassi per progetto Riciclandino, da A02-017 a A02-020;
- € 99,91 Germoglio, progetto Dea Minerva 3.0, A02-017 e A02-019;
- € 154,65 MIUR, finanziamento acquisto libri concorso "I miei 10 libri".

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

Sono stati creati tanti sottoprogetti quanti sono i plessi della Direzione Didattica di Vignola, undici, in modo che i fondi raccolti durante le varie attività o iniziative svolte dai singoli plessi, feste, colazioni, ecc..., vengano versati, come prevede la normativa vigente, nel bilancio della scuola e siano imputati al solo plesso che li ha raccolti.

Il loro utilizzo, come prevede il regolamento di Circolo, è proposto dai consigli di interclasse/intersezione ed è ad uso esclusivo del plesso che ha raccolto i fondi. Di solito questi fondi vengono utilizzati per acquistare materiale di consumo, attrezzature, giochi didattici, ed ultimamente anche per realizzare progetti didattici, ecc...

Questi fondi raccolti dai genitori e dagli insegnanti sono indispensabili per poter effettuare quegli acquisti o svolgere quelle attività che difficilmente si potrebbero effettuare o realizzare con i soli fondi ministeriali assegnati.

La spesa complessiva impegnata nell'Attività A02 ammonta a € 87.220,56 ed è ripartita nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Descrizione	Spesa complessiva
001	Funzionamento didattico generale alunni	16.827,24
006	Baloo	27.431,70
010	Proventi festa Potter	917,36
011	Proventi festa Rodari	1.247,92
012	Proventi festa Peter Pan	471,02
013	Proventi festa Mandelli	948,50
014	Proventi festa Collodi	3.811,03
015	Proventi festa Andersen	697,66

016	Proventi festa Mago Oz	3.084,45
017	Proventi festa Barozzi	3.341,55
018	Proventi festa Calvino	11.386,94
019	Proventi festa Moro	7.912,48
020	Proventi festa Mazzini	9.142,71

- **Sottoprogetto 001** "Funzionamento didattico generale alunni": con le spese imputate a questo sottoprogetto è stato acquistato:
  - il materiale di facile consumo necessario per la didattica, come: cartelloni, pennarelli, carta, ecc., presso la cartoleria Aladdin con una spesa complessiva di € 10.280,00 inclusa IVA;
  - alcuni docenti hanno scelto di insegnare nelle loro classi la storia in forma ricorsiva e non lineare, considerato che libri di testo per la scuola primaria sono esclusivamente in forma lineare, la Direzione Didattica di Vignola ha provveduto direttamente ad auto produrseli. Nell'a.s. 2017/2018 le classi che hanno adottato questi testi sono una classe 3°, quattro classi 4° e cinque classi 5° per un totale complessivo di 221 alunni e 15 insegnanti. Annualmente, secondo le necessità, si provvede ad effettuare la stampa dei libri. Quest'anno scolastico sono stati stampati presso la Ditta Pixartprinting di Quarto D'Altino (VE) con una spesa di € 1.014,53 inclusa IVA;
  - si è provveduto a stampare presso la tipografia Cantelli di Bologna, con un costo di € 696,86, i "patti di corresponsabilità educativa", questo permette di avere una veste grafica migliore e più formale. I patti coinvolgono tutti gli alunni della Direzione Didattica. Complessivamente sono di 8 tipi diversi, uno per ogni anno di scuola primaria e uno per ogni anno di scuola dell'infanzia, vengono sottoscritti dal Dirigente Scolastico, dagli insegnanti, dai genitori e dalla 3ª classe di scuola primaria in poi anche dagli alunni;
  - sono stati acquistati i registri di classe per la scuola primaria e dell'infanzia con una spesa complessiva di € 275,96;
  - per i sette plessi di scuola dell'infanzia sono stati acquistati dei portabicchieri di plastica da fissare al muro, uno per ogni alunno, questo permette di avere un risparmio di bicchieri di plastica con un vantaggio sia economico che ecologico, la spesa sostenuta è stata di € 1.396,29 inclusa IVA. Si è poi provveduto ad effettuare un acquisto di n. 180.000 bicchieri monouso da 200 cc con un costo di € 1.317,60 inclusa IVA;
  - con un finanziamento finalizzato dell'Unione Terre di Castelli si è provveduto ad effettuare un acquisto di libri da utilizzare con gli alunni che non svolgono la religione cattolica, la spesa è stata di € 748,00;
  - per l'a.s. 2017/2018 ci si è dotati del registro elettronico della ditta Madisoft, Nuvola, con il quale i docenti provvederanno a gestire le assenze e le valutazioni degli alunni ed alla stampa del pagellino per il primo quadrimestre e della scheda di valutazione per il termine dell'anno scolastico, la spesa è stata di € 1.098,00 inclusa IVA.
- **Sottoprogetto 006** "Baloo": il progetto Attività di mentoring, noto anche come "Progetto Baloo", prevede l'impegno di studenti universitari o persone che abbiano completato il proprio ciclo di studi da non più di cinque anni, per alcune ore alla settimana, per affiancare alunni che frequentano la Direzione Didattica di Vignola, sia nella scuola primaria che nella scuola dell'infanzia, che si trovino in situazione di disagio con difficoltà di inserimento ed integrazione sia sociale che scolastica. Questa attività di mentoring viene finanziata dalla Fondazione di Vignola. Complessivamente nell'anno 2017, nel periodo intercorrente tra gennaio e dicembre, sono stati sottoscritti contratti di mentoring con 17 i ragazzi, quasi tutti studenti universitari, a cui è stata assegnata questa attività con una spesa di complessiva a carico dell'istituzione scolastica di € 23.056,25.  
 I ragazzi a cui viene assegnato l'incarico di mentoring sono tenuti a frequentare un corso di formazione specifico della durata sei ore, tre incontri di due ore cadauno. Il corso è tenuto da quattro docenti interni. La spesa per la realizzazione del corso per l'a.s. 2016/2017 è di € 1.075,96.  
 Altra attività svolta in questo sottoprogetto, finanziata però dall'Unione Terre di Castelli, è nei confronti di alunni frequentanti il plesso di scuola primaria "Calvino":
  - incarico di mentoring assegnato a favore di alunni C.A. e C.S., costo € 998,20
  - incarico di mentoring assegnato a favore dell'alunno F.M.A., costo € 749,74.
 Ultima attività svolta, progetto "Abracadabra", è quella di un intervento di mentoring nei confronti di un alunno del plesso di scuola primaria "Moro" il costo dell'incarico è di € 1.551,55.
- **Sottoprogetti da 010 a 020** "Proventi feste ..." I genitori e i docenti versano nel sottoprogetto relativo al loro plesso i proventi che hanno ottenuto dallo svolgimento delle feste o di varie attività e iniziative da loro realizzate. Questi fondi vengono utilizzati esclusivamente per acquisti di beni, attrezzature o servizi relativi al plesso che li ha raccolti.  
 Le spese sostenute in questi sottoprogetti sono molteplici, vanno dall'acquisto di materiale didattico, attrezzature didattiche, noleggio di pullman con autista per visite di istruzione e realizzazione di progetti didattici con esperti esterni.

Nelle spese di competenza dell'e.f. 2017 si evidenzia che su una spesa complessiva di € 42.961,62 ben € 21.054,03 sono stati utilizzati per realizzare progetti didattici con esperti esterni ed € 21.907,59 per altre spese. In particolare per i quattro plessi di scuola primaria su una spesa complessiva di € 31.783,68 sono stati utilizzati € 21.907,59 per la realizzazione di progetti didattici.

I progetti didattici realizzati sono stati i seguenti:

Plesso di scuola primaria "Moro": dopo aver espletato una gara ad inviti è stata individuata la ditta 4YOU Learning di Alice Misley per la realizzazione del progetto "My school campus" a.s. 2016/2017, il progetto si è posto i seguenti obiettivi:

- sviluppare competenze linguistico-comunicative nella lingua orale e scritta;
- sviluppare competenze affettive ed emotive attraverso le attività di gruppo proposte;
- promuovere l'inclusione e l'armonia di gruppo;
- sviluppare la competenza interculturale attraverso il contatto con la cultura anglosassone e quella europea.

Le 14 classi coinvolte hanno usufruito di n. 104 ore di lezione così ripartite:

n. 6 ore di lezioni frontali rivolti agli alunni di ciascuna delle tre classi prime

n. 7 ore di lezioni frontali rivolti agli alunni di ciascuna delle due classi seconde

n. 8 ore di lezioni frontali rivolti agli alunni di ciascuna delle tre classi terze, delle tre classi quarte e delle tre classi quinte.

La spesa sostenuta è stata di € 3.120,00.

Plesso di scuola primaria "Calvino": dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto, che è andata deserta, si è provveduto ad espletare nuova procedura di selezione tramite bando aperto, che è andata deserta anche questa; il Dirigente Scolastico ha provveduto tramite trattativa privata ad individuare il Sig. Angelo Gentile per la realizzazione del progetto "Viaggio nel mondo dell'arte" a.s. 2016/2017.

Il progetto si è posto le finalità di:

- sviluppare armonicamente la personalità dei bambini insegnando a valorizzare se stessi e gli altri, migliorando la conoscenza di sé;
- saper riconoscere e comunicare le proprie emozioni;
- promuovere un primo livello di alfabetizzazione intesa come acquisizione critica dei linguaggi visivi, conoscendone gli elementi e le differenze, attivando l'espressione e la comunicazione delle esperienze, nonché la decodificazione e l'interpretazione delle immagini, e consolidando progressivamente la competenza comunicativa;
- potenziare la creatività espressiva che è carattere comune a tutti gli individui ed è educabile
- incentivare la maturazione del gusto estetico, in modo da rendere sempre più ricca la comprensione del messaggio e dell'emozioni veicolate dalle opere d'arte;
- organizzare l'ambiente scolastico fornendo una adeguata varietà di materiali e di strumenti al fine di sperimentare le differenti tecniche espressive.

Le 15 classi coinvolte hanno usufruito di n. 105 ore di lezione.

La spesa sostenuta è stata di € 3.780,03.

Plesso di scuola primaria "Mazzini": dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto, è stata individuata la ditta ARCHIMEDE di Alessio Reggiani per la realizzazione del progetto "To do coding, to make coding. To be not FANALINI of coding" a.s. 2016/2017.

Il progetto si è posto i seguenti obiettivi:

- Avviare gli alunni all'alfabetizzazione digitale.
- Avviare gli alunni ad imparare le basi della programmazione informatica.
- Avviare gli alunni all'acquisizione della logica della programmazione.
- Avviare gli alunni all'acquisizione della terminologia specifica attraverso la dimostrazione e l'elaborazione di mini attività di gioco sempre più complesse
- Avviare gli alunni all'utilizzo di alcuni programmi per la programmazione informatica ( Scratch ...)

Le 15 classi coinvolte hanno usufruito di n. 120 ore di lezioni, otto ore per ogni classe.

La spesa sostenuta è stata di € 3.540,98.

Plesso di scuola primaria "Barozzi", dopo aver espletato una gara ad inviti è stata individuata la ditta NOW srl per la realizzazione del progetto "British week" a.s. 2017/2018. Il progetto è rivolto a tutti gli alunni del plesso.

Il progetto verrà realizzato in una settimana con n. 80 ore di lezione.

Il progetto si pone i seguenti obiettivi:

- migliorare le proprie competenze linguistico-comunicative;
- sviluppare competenze affettive ed emotive attraverso le attività di gruppo proposte;
- promuovere l'inclusione e l'armonia di gruppo;
- sviluppare la competenza interculturale attraverso il contatto con la cultura anglosassone.

La spesa da sostenere è di € 2.480,00.



Plesso di scuola primaria "Calvino": dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto è stato individuato Ford James Alexander per la realizzazione del progetto "Fly with english" 2017/2018.

Il progetto è rivolto a tutti gli alunni del plesso e verrà realizzato con n. 137 ore di lezione.

Il progetto si pone i seguenti obiettivi:

- Promuovere ed incoraggiare lo sviluppo delle abilità espressive e comunicative degli allievi e l'acquisizione di una competenza comunicativa che permetta loro di usare la lingua come efficace mezzo di comunicazione in contesti diversificati. In altre parole gli allievi dovrebbero riuscire a sopravvivere linguisticamente, in contatti occasionali con parlanti madrelingua in situazioni quotidiane.
- Sviluppare maggiore curiosità ed interesse nell'approccio con la lingua straniera inglese.
- Promuovere un atteggiamento positivo verso la lingua straniera.
- Migliorare le capacità di ascolto, comunicazione, interazione e relazione.

La spesa da sostenere è di € 3.562,00.

Plesso di scuola primaria "Mazzini", dopo aver espletato una gara ad inviti è stata individuata la ditta DOC EDUCATIONAL Soc. Cooperativa Sociale per la realizzazione del progetto "Tempo di musica" a. s. 2017/2018.

Il progetto ha coinvolto tutti gli alunni del plesso, ogni classe avrà otto incontri di un'ora c.u., per un complessivo di n. 120 ore.

Il progetto si è posto i seguenti obiettivi:

- Educazione al canto e al ritmo.
- Produzione e uso dei diversi linguaggi sonori attraverso attività ludiche e comunicative, con la voce, con il corpo e con gli strumenti.
- Ascolto musicale (impariamo a riconoscere dei suoni attraverso attività ludiche e a ricreare ambientazioni sonore come il mare, il bosco, il traffico della città...).
- favorire una crescita armonica: coordinamento, concentrazione, concetti spazio-temporali, lateralizzazione.
- Produzione musicale (utilizzo della voce, del corpo e di strumenti quali ad esempio il flauto).

La spesa da sostenere è di € 4.080,00.

Plesso di scuola primaria "Moro", dopo aver espletato una gara ad inviti è stata individuata la ditta Circolo Musicale Bononcini per la realizzazione del progetto "Io canto, io suono, io ballo" a. s. 2017/2018.

Il progetto ha coinvolto tutti gli alunni del plesso, ogni classe avrà otto incontri di un'ora c.u. più due ore di programmazione, per un complessivo di n. 114 ore.

Il progetto si è posto i seguenti obiettivi:

- senso ritmico
- coordinazione motoria
- capacità di ascolto/orecchio
- gestione della corporeità
- comprensione di forme e parametri musicali
- prima alfabetizzazione musicale
- produzione musicale (utilizzo della voce, del corpo e di strumenti, quali ad esempio strumentario ORFF per tutte le classi e secondo livelli differenziati)
- FLAUTO per classi 4<sup>a</sup> e 5<sup>a</sup>

La spesa da sostenere è di € 4.104,00.

Le economie conseguite al 31/12/2017 nell'Attività A02 ammontano complessivamente a € 53.100,85 e sono così ripartite nei sottoprogetti:

sottoprogetto	descrizione	economie
001	Funzionamento didattico generale alunni	4.643,29
006	Baloo	643,50
010	Proventi festa Potter	1.021,40
011	Proventi festa Rodari	727,86
012	Proventi festa Peter Pan	1.680,30
013	Proventi festa Mandelli	172,64
014	Proventi festa Collodi	1.831,96
015	Proventi festa Andersen	1.737,77
016	Proventi festa Mago Oz	4.473,81
017	Proventi festa Barozzi	7.022,25
018	Proventi festa Calvino	16.453,64
019	Proventi festa Moro	4.105,07
020	Proventi festa Mazzini	8.587,36

Le economie avute nei sottoprogetti 006, 010, 011, 012, 013, 014, 015, 016, 017, 018, 019 e 020 saranno riportate nel programma annuale dell'e.f. 2018, mantenendo lo stesso sottoprogetto di provenienza.

### **A03 "Spese di Personale"**

<i>Programmazione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni</i>	<i>0,00</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>0,00</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b><i>0,00</i></b>

Nessuna spesa è stata sostenuta in questa attività.

## Progetti

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

### **P01 “Visite di Istruzione”**

<i>Programmazione iniziale</i>	4.685,06
<i>Variazioni</i>	+ 10.711,23
<i>Programmazione definitiva</i>	15.396,29
<i>Somma impegnata</i>	9.745,49
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b>5.650,80</b>

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

- € 551,53 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato;
- € 50,00 Associazione Polisportiva San Vito, premio maratonina
- € 10.109,70 finanziamento da parte dei genitori per noleggio pullman con autista.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 9.745,49.

Sono stati pagati i noleggi dei pullman utilizzati per effettuare visite di istruzione in diverse località anche fuori regione e spostamenti all'interno del Comune di Vignola, con un costo di € 8.781,15.

Le classi 2B e 2C di Calvino hanno effettuato una visita al Castello di Gropparello (PC) con un costo di € 772,34.

La classe 2° ha svolto una visita al Parco dei Sassi di Roccamalatina con un costo di € 150,00.

La seconda sezione del plesso di scuola dell'infanzia Rodari si è recata presso il Comune di Nonantola per svolgere il progetto di educazione stradale con un costo di € 42,00.

I Pullman sono stati utilizzati sia dagli alunni della scuola primaria che dagli alunni della scuola dell'infanzia.

Nel mese di agosto 2016, è stata effettuata una gara per il noleggio dei pullman con autista, in data 16/09/2016 è stata individuata con atto prot. n. 8614 la Ditta E.B. di Vignola per il noleggio degli autobus per l'a.s. 2016/2017.

Nel mese di settembre 2017, dopo aver effettuato gara di appalto, è stata individuata con atto prot. n. 10314 del 18/09/2017, la Ditta E.B. di Vignola per il noleggio dei pullman per l'a.s. 2017/2018.

### **P02 “Gestione fotocopiatrici, printer e stampanti”**

<i>Programmazione iniziale</i>	20.006,40
<i>Variazioni</i>	+ 24.566,33
<i>Programmazione definitiva</i>	44.572,73
<i>Somma impegnata</i>	15.150,99
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b>29.421,74</b>

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

- € 6.462,59 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato;
- € 18.103,74 finanziamento da parte dei genitori.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 15.150,99.

In tutti gli undici plessi che compongono la Direzione Didattica di Vignola sono collocate delle fotocopiatrici a noleggio a disposizione dell'attività didattica.

Il Dirigente Scolastico, dopo aver effettuato una indagine di mercato e valutata la convenzione presente nel portale degli acquisti della Pubblica Amministrazione CONSIP ha individuato, con atto prot. n. 5605 del 06/06/2013 la ditta Sola Oscar di Vignola per la fornitura di 10 fotocopiatrici a noleggio.

Successivamente, considerato che il plesso di scuola dell'infanzia Potter dal 1 settembre 2014 è stato trasferito in un altro edificio (prima utilizzava la fotocopiatrice in dotazione del plesso Moro in quanto ne condivideva anche l'edificio), si è provveduto ad integrare il contratto di noleggio con un'ulteriore fotocopiatrice da collocare nel plesso di scuola dell'infanzia Potter.



Considerato, inoltre, che la fotocopiatrice di proprietà in dotazione degli uffici di segreteria era arrivata a fine vita a causa dell'elevato numero di fotocopie effettuate, si è provveduto ad integrare ulteriormente il contratto di noleggio con un'ulteriore fotocopiatrice dal 02/01/2015.

Le fotocopiatrici installate nelle scuole primarie sono delle Olivetti d-Copia 3500MF, invece quelle installate nelle scuole dell'infanzia e in segreteria sono delle Olivetti d-Copia 253MF.

Il contratto di noleggio stipulato ha la durata di mesi 60, dal 01/09/2013 al 31/08/2018.

Il canone di noleggio è trimestrale, per i plessi di scuola primaria Mazzini, Barozzi e Calvino è di € 147,90 (con incluse n. 21.000 copie) per il plesso di Moro è di € 119,70 (con incluse 12.000 copie), per 6 plessi di scuola dell'infanzia è di € 85,50 (con incluse n. 3.000 copie), per il solo plesso di scuola dell'infanzia Potter è di € 101,70 (con incluse n. 3.000 copie). Il canone di noleggio di € 101,70, relativo alla fotocopiatrice del plesso Potter e della segreteria, risulta superiore in quanto essendo state installate rispettivamente nel mese di settembre 2014 e nel mese di gennaio 2015 hanno una durata del noleggio non di 60 mesi ma rispettivamente di 48 e 44.

Le copie eccedenti a quelle trimestrali previste sono conteggiate al costo di € 0,0028 c.u.. Tutti i costi sopra riportati sono al netto dell'imposta sul valore aggiunto (IVA) vigente.

Nel costo del noleggio è compreso tutto il materiale di consumo, la manutenzione ordinaria e la riparazione di eventuali rotture, è esclusa solamente la fornitura della carta.

In questo progetto oltre alle spese per i noleggi sono previste anche le spese per l'acquisto della carta per le fotocopiatrici e le cartucce per le stampanti.

Sono state sostenute complessivamente le seguenti spese:

- Contratto noleggio delle 12 fotocopiatrici € 7.661,24
- Carta per fotocopiatrice € 3.325,46
- Toner per stampanti e fax collocati nei vari plessi € 4.164,29

### **P03 "Assicurazione"**

<i>Programmazione iniziale</i>	<i>4.040,49</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 14.624,50</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>18.664,99</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>11.505,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i><b>7.159,99</b></i>

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

- € 1.598,14 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato;
- € 12.961,43 finanziamento dei genitori e del personale per l'assicurazione.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 11.505,00.

Nel mese di maggio 2017, dopo aver effettuato una gara ad invito, è stata individuata dal Dirigente Scolastico, con atto prot. n. 5508 del 08/05/2017, l'Assicurazione Ambiente Scuola srl per la fornitura negli anni scolastici 2017/2018 e 2018/2019 delle coperture assicurative per infortuni, rct e tutela legale.

La quota pro capite per gli a.s. 2017/2018 e 2018/2019 è determinata in € 6,50 sia per il personale che per gli alunni e comprende le coperture assicurative per infortuni, rct e tutela legale.

Si evidenzia che l'Assicurazione Ambiente Scuola assicura in forma gratuita:

- gli alunni disabili;
- i docenti di sostegno;
- i volontari iscritti all'albo nel momento in cui svolgono una prestazione disposta in forma scritta dal Dirigente Scolastico;
- gli esperti esterni che sottoscrivono contratti di prestazione d'opera occasionali;
- i Revisori dei Conti;
- i membri degli Organi Collegiali nello svolgimento delle loro funzioni;
- i genitori presenti all'interno dell'edificio scolastico per assistere medicalmente i propri figli.

Le spese sostenute sono state le seguenti:

- Assicurazione Ambiente Scuola polizze infortuni, RCT e tutela legale a.s. 2017/2018 € 11.505,00

Per una approfondita disamina delle coperture assicurative e dei vari massimali riconosciuti si rimanda alla visione del materiale informativo pubblicato nel sito della Direzione Didattica di Vignola alla voce "Assicurazione per alunni e personale".

Complessivamente sono stati assicurati n. 1965 alunni e n. 245 unità di personale scolastico.

**P04 “Qualificazione scuola primaria”**

Programmazione iniziale	8.922,34
Variazioni	0,00
Programmazione definitiva	8.922,34
Somma impegnata	6.028,36
Residua disponibilità finanziaria	<b>2.893,98</b>

Nessuna variazione è stata effettuata in questo progetto.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 6.028,36 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – Progetto Mangiamo insieme	0,00
002 – Laboratorio sul gioco degli scacchi	2.376,00
003 – Laboratorio musicale sulla vocalità	3.168,00
004 – Progetti vari	484,36

**001** - Il progetto “Mangiamo insieme” è relativo alle classi a tempo pieno dei plessi di scuola primaria “Barozzi”, “Calvino”, “Mazzini” e “Moro”. Uno degli obiettivi è quello di rendere la mensa un luogo piacevole e accogliente, curando l’aspetto dei locali. Per questo scopo i bambini frequentanti le nostre scuole dell’infanzia e le scuole primarie, hanno il compito di produrre degli elaborati che devono poi essere incorniciati e appesi alle pareti delle mense. Questo progetto è iniziato nell’anno 2016, purtroppo però per motivi contingenti, legati alla consegna degli elaborati da parte degli alunni, nell’anno 2017 non è stato ancora possibile terminarlo. Il progetto pertanto non è ancora stato completato interamente ed è stato riproposto anche per l’a.s. 2017/2018 e dovrebbe terminare la sua realizzazione entro la fine dell’anno 2018.

**002** - Dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto è stato individuato il Club 64 A.s.d. Circolo Scacchi FSI per la realizzazione del progetto “Laboratorio sul gioco degli scacchi” a.s. 2016/2017 rivolto agli alunni delle 11 classi terze dei quattro plessi di scuola primaria del circolo didattico. Il progetto si è posto l’obiettivo di promuovere il gioco degli scacchi, di imparare le regole del gioco, sviluppare le attitudini logico matematiche e le abilità spaziali, favorire la riflessione e la capacità di analisi dei problemi, potenziare la capacità di concentrazione, giocare correttamente una partita a scacchi. Ogni classe ha usufruito di otto incontri di 1 ora c.u. per un complessivo di n. 88 ore. La spesa sostenuta è stata di € 2.376,00.

**003** - Dopo aver espletato la procedura di selezione tramite un bando aperto è stato individuato il Circolo Musicale Bononcini per la realizzazione del progetto “Laboratorio musicale sulla vocalità” a.s. 2016/2017 rivolto agli alunni delle 11 classi quarte dei quattro plessi di scuola primaria. Il progetto si è posto l’obiettivo di stimolare attraverso il canto una educazione vocale e ritmico musicale generale, indirizzare i bambini ad un uso migliore della propria voce curando l’intonazione individuale e del gruppo. Il progetto richiede l’utilizzo di strumenti melodici come chitarra classica, xilofono e clavietta, per accompagnare e guidare i bambini nell’interpretazione dei canti proposti. Ogni classe ha usufruito di otto incontri di 1 ora c.u. per un complessivo di n. 88 ore. La spesa sostenuta è stata di € 3.168,00.

**004** – Per fornire un miglior servizio ai genitori che iscrivono i propri figli alla Direzione Didattica di Vignola si è deciso di provvedere alla traduzione in lingua inglese dei relativi documenti. Si è incaricata a svolgere questo compito la docente Albertini Claudia, docente a tempo indeterminato in servizio presso la Direzione Didattica di Vignola,; la spesa sostenuta è stata di € 484,36.

**P05 “Formazione e aggiornamento”**

Programmazione iniziale	53.320,11
Variazioni	+ 2.509,28
Programmazione definitiva	55.829,39
Somma impegnata	23.183,97
Residua disponibilità finanziaria	<b>32.645,42</b>

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

- € 2.000,00 finanziamento del MIUR relativo ai 4/12 del finanziamento amministrativo e didattico anno 2017 (periodo settembre/dicembre), P05-001;

- € 509,28 recupero somma per pagamento con codice IBAN errato, P05-001;
- € 12.776,00 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato P05-003;
- € - 12.776,00 somma detratta dal finanziamento previsto nell'anno 2017 in quanto incassata nel mese di dicembre 2016 e poi confluita nell'avanzo di amministrazione P05-003.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 23.183,97 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – Formazione e aggiornamento	4.976,71
002 – Corso formazione inglese per docenti scuola primaria	10.280,38
003 – Progetto START –ERASMUS+K2	7.926,88

Le spese sono relative a:

**-001** Versamento alla scuola capofila della rete di scuole della Provincia di Modena sulla sicurezza, Istituto Tecnico Industriale Statale “Fermi” di Modena, di € 840,00 per i seguenti corsi di formazione sulla sicurezza a favore del personale docente e ata:

- € 300,00 formazione iniziale per n. 1 Responsabile Lavoratori Sicurezza (n. 32 ore c.u.)
- € 80,00 aggiornamento per n. 1 Responsabile Lavoratori Sicurezza (n. 8 ore c.u.)
- € 460,00 aggiornamento per n. 4 Addetti Servizio Protezione e Prevenzione (n. 12 ore c.u.)

La Direzione Didattica di Vignola ha realizzato un corso di formazione rivolto al personale docente “Office Word 2010”, costo sostenuto € 89,66.

La Direzione Didattica di Vignola ha realizzato tramite l'Ing. Buccheri Giuseppe n. 2 corsi di formazione per aggiornamento quinquennale di ore 3 c.u. sulla sicurezza, costo sostenuto € 629,28 (è stato fatto un ulteriore pagamento all'Ing. Buccheri di € 509,28 in quanto il primo pagamento della stessa cifra è stato riaccreditato nel c/c della scuola in quanto l'IBAN indicato non era corretto, vedi variazione di bilancio per la stessa cifra).

La Direzione Didattica di Vignola ha realizzato sei corsi di formazioni con argomenti informatici rivolti al personale docente, con un costo complessivo di € 1.596,88:

- “Google apps for education” ore 6
- “LIM” ore 6
- “Flipped Classroom” ore 6
- “Coding (scratch)” ore 6
- “Powerpoint (realizzare una presentazione)” ore 6
- “Excel (funzioni relative ai calcoli, realizzazione di grafici ...)” ore 6

La Direzione Didattica di Vignola ha realizzato un corso di formazione, rivolto ai docenti neo assunti, strutturato in quattro giornate di ore 2 c.u., i relatori coinvolti complessivamente sono stati 9 e la spesa sostenuta è stata di € 895,61.

La Direzione Didattica di Vignola ha realizzato tramite l'Ing. Buccheri Giuseppe n. 1 corso di formazione specifica per i lavoratori sulla sicurezza Modulo B1 di ore 4 c.u., costo sostenuto € 416,00

**-002** Con nota dell'U.S.R. per l'Emilia Romagna prot. n. 0015555 del 15/12/2014 la Direzione Didattica di Vignola è stata individuata come destinataria del finanziamento per la gestione di un corso standard di 140 ore per l'abilitazione dei docenti per l'insegnamento della lingua inglese.

Il Ministero dell'Università e della Ricerca con nota prot. n. 2488 del 12/02/2015 ha comunicato l'assegnazione di € 6.500,00 per la formazione obbligatoria dei docenti per l'insegnamento della lingua inglese, come previsto dall'art. 10 comma 5 del D.P.R. 20 Marzo 2009 n. 81.

Valutate le competenze linguistiche dei docenti, si è ritenuta non praticabile l'attivazione di un corso di 140 ore per il conseguimento del livello B1, ma assolutamente necessario organizzare un corso base per principianti senza alcuna conoscenza della lingua inglese, quindi triennale, per il personale docente di scuola primaria a tempo indeterminato.

Visto il consistente numero di adesioni, superiore a quello previsto per un solo corso, si è deciso di accogliere anche docenti con le stesse caratteristiche, ma provenienti da scuole viciniori.

A partire da marzo 2015 si sono pertanto organizzati due corsi per principianti per un totale di 50 discenti, per i quali erano previste 100 ore annue di cui 60 ore in presenza.

In data 04/02/2015 è stato emesso un bando interno per l'individuazione dei due docenti formatori per il primo anno di corso, in base alle domande ed ai titoli posseduti sono stati individuati il maestro Pancaldi Alessandro e la maestra Albertini Claudia.

Il costo sostenuto, per il primo anno di corso, per il compenso dei due docenti formatori è stato imputato nell'e.f. 2015 e ammonta complessivamente a € 6.499,16.

In data 15 marzo 2016 si sono concluse le lezioni relative al primo anno e dal test finale è emerso che i docenti hanno conseguito il livello A1.

In data 10/02/2016 è stato emesso un bando interno per l'individuazione dei due docenti formatori per il secondo anno di corso, in base alle domande ed ai titoli posseduti sono stati individuati il maestro Pancaldi Alessandro e la maestra Albertini Claudia.

Il secondo anno di corso è iniziato il 31 marzo 2016 e terminato il 29 marzo 2017.

Il costo sostenuto, per il secondo anno di corso, per il compenso dei due docenti formatori è stato imputato nell'e.f. 2016 e ammonta complessivamente a € 6.499,16.

Al termine del secondo anno di corso i docenti frequentanti hanno superato positivamente il test finale e conseguito il livello A2.

Il terzo e ultimo anno del corso (da livello A2 a livello B1) ha una durata di ore 140, 80 ore di attività on line in autoapprendimento e 60 ore di attività in presenza, come previsto dalla norma. E' prevista l'effettuazione dell'esame finale presso l'Università di Modena, ipotizzando una convenzione tra la Direzione Didattica di Vignola e il Centro Linguistico di Ateneo.

Per la realizzazione del terzo anno del corso l'Ufficio Scolastico Regionale per l'Emilia Romagna ha assegnato un finanziamento di € 5.010,63, le spese per il secondo anno e per parte del terzo anno sono a carico della Direzione Didattica di Vignola.

In data 28/03/2017 è stato emesso un bando interno per l'individuazione dei due docenti formatori per il terzo e ultimo anno di corso, in base alle domande ed ai titoli posseduti sono stati individuati il maestro Pancaldi Alessandro e la maestra Albertini Claudia. Il costo da sostenere, per il terzo anno di corso, per il compenso dei due formatori è stato imputato nell'e.f. 2017 e ammonta complessivamente a € 7.052,50

Il terzo anno di corso è iniziato il 26 aprile 2017 e terminerà presumibilmente a fine marzo 2018.

Al maestro Girgenti Giorgio, docente di questa scuola, è stato assegnato l'incarico di gestire la piattaforma on-line della Direzione Didattica di Vignola per la formazione dal 10/01/2017 al 05/05/2017, il costo sostenuto è stato di € 474,69.

Al maestro Girgenti Giorgio, docente di questa scuola, è stato assegnato l'incarico di gestire la piattaforma on-line della Direzione Didattica di Vignola per la formazione dal 22/05/2017 al 07/12/2017, il costo sostenuto è stato di € 474,69.

Al maestro Pancaldi Alessandro, docente di questa scuola, è stato assegnato l'incarico dal 10/01/2017 al 05/05/2017 di ideare, reperire e selezionare il materiale necessario ai corsisti, del corso di formazione di lingua inglese, quale supporto didattico da pubblicare sulla piattaforma on-line, il costo sostenuto è stato di € 1.139,25.

Al maestro Pancaldi Alessandro, docente di questa scuola, è stato assegnato l'incarico dal 22/05/2017 al 07/12/2017 di ideare, reperire e selezionare il materiale necessario ai corsisti, del corso di formazione di lingua inglese, quale supporto didattico da pubblicare sulla piattaforma on-line, il costo sostenuto è stato di € 1.139,25.

Riepilogando le spese complessive imputate nell'esercizio finanziario 2017 per il corso di inglese si possono così schematizzare:

tipo spesa	Spesa
n. 2 docenti formatori per il 3 anno di corso	€ 7.052,50
n. 1 docente che gestisce la piattaforma on-line Dokeos per la formazione	€ 949,38
n. 1 docente che produce i materiali didattici da inserire nella piattaforma on-line	€ 2.278,50
<b>TOTALE SPESA</b>	<b>€ 10.280,38</b>

### -003 Corso di formazione ERASMUS K2 "START"

Questo progetto è realizzato in condivisione con queste istituzioni scolastiche:

UNIVERSITA' DI BOLOGNA (Italia)

PDAGOSKI INSTITUT. (Slovenia) scuola capofila

DIREZIONE DIDATTICA DI VIGNOLA (Italia)

PENN GREEN R.C. (Inghilterra)

VBJK NGO (Belgio)  
 OS TISINA S. (Slovenia)  
 ROCKINGAM S. (Inghilterra)  
 STUFDALL S. (Inghilterra)  
 EZENNESTJE (Belgio)  
 KOLVA S. (Belgio)

Il Progetto avrà una durata complessiva di 30 mesi, dal 01/09/2016 al 28/02/2019, sei docenti titolari della Direzione Didattica di Vignola, coinvolti nel progetto, effettueranno ognuno due mobilità in paesi europei.

Gli obiettivi che si prefigge il progetto sono i seguenti:

obiettivi generali:

- Facilitare la negoziazione di un approccio pedagogico condiviso tra servizi educativi (0-6) e istituzioni scolastiche attraverso il coinvolgimento in percorsi di sperimentazione comuni.
- Promuove l'innovazione delle pratiche educative e didattiche sostenendo la riflessione di educatori e insegnanti rispetto al proprio agito alla luce dei nuovi bisogni di bambini e famiglie (prospettiva: empowerment di tutti gli attori coinvolti nei processi educativi, dando loro voce e prendendo seriamente in considerazione il loro punto di vista).
- Favorire la crescita professionale di educatori e insegnanti attraverso il loro coinvolgimento in percorsi di ricerca-formazione in un'ottica partecipata che preveda occasioni di scambio con professionisti provenienti da altre realtà europee (scambi pedagogici).

obiettivi specifici:

- Analizzare le pratiche di continuità educativa esistenti a partire dalle esperienze che caratterizzano ciascun contesto educativo al fine di rileggerle criticamente alla luce dei nuovi bisogni emergenti di bambini e famiglie (focus: diversità socio-culturale).
- Identificare punti di forza e di debolezza delle pratiche esistenti per migliorarle (focus partecipazione e inclusione).
- Potenziare le competenze educative e didattiche di educatori e insegnanti attraverso azioni di formazione, tutoring e ricerca-azione (raccordo con l'Università) che prevedano una progettazione condivisa tra scuola dell'infanzia e primaria.
- A partire dall'analisi delle sperimentazioni messe in atto in ciascun contesto (punti di forza e di debolezza) identificare quei principi per l'elaborazione di buone pratiche che possono essere utili per favorire il miglioramento della progettualità educativa negli anni del passaggio tra un grado scolastico e l'altro.

La scuola capofila, che economicamente gestisce il progetto, accrediterà alle altre istituzioni scolastiche i fondi necessari per la sua realizzazione. Gli accrediti avverranno in tre tranches, il 40% dopo 30 giorni dalla sottoscrizione del contratto, il 40% dopo aver speso almeno il 70% della somma assegnata ed il saldo del 20% dopo 60 giorni dalla redazione del report finale.

Le spese da sostenere saranno indicativamente le seguenti:

- rimborsi spese per i viaggi dei 6 docenti per le 2 mobilità ciascuno
- rimborsi spese (di vitto e alloggio), per i quattro incontri di organizzazione e confronto che un docente effettuerà sia in Italia che eventualmente all'estero
- compenso per il docente responsabile del progetto
- compensi per impegni didattici dei docenti coinvolti
- altri compensi al momento non prevedibili.

Complessivamente i fondi disponibili per la durata dell'intero progetto, trenta mesi, sono € 31.940,00. Periodicamente sono liquidati a partecipanti rimborsi spese per i viaggi o compensi per le attività svolte.

Nell'anno 2017 sono state sostenute le seguenti spese relative al progetto:

tipo di spesa	spesa
Rimborso spese di vitto alloggio e trasporto ai sei docenti che hanno effettuato la mobilità a Corby (Inghilterra) dal 11/12/2016 al 16/12/2016	€ 3.840,92
Rimborso spese di vitto alloggio e trasporto al docente che ha svolto il meeting a Gent (Belgio) dal 21/6/2017 al 24/06/2017	€ 335,51
Liquidazione a otto docenti delle ore eccedenti svolte per osservazione, progettazione e verifica periodo novembre 2016- maggio 2017	€ 3.750,45
Totale spesa	€ 7.926,88



## **P06 “Alunni diversamente abili”**

<i>Programmazione iniziale</i>	8.497,44
<i>Variazioni</i>	+ 1.294,32
<i>Programmazione definitiva</i>	9.791,76
<i>Somma impegnata</i>	7.360,73
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b>2.431,03</b>

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

- € 795,12 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato;
- € 499,20 rimborso di un genitore per riparazione attrezzatura.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 7.360,73.

Con il finanziamento finalizzato dell'Unione Terre di Castelli si è provveduto alla trascrizione, presso la Biblioteca Italiana per Ciechi di Monza, dei libri di testo per quattro alunni ipovedenti, relativi all'a.s. 2016/2017, con una spesa complessiva di € 6.661,53.

E' stata versata, alla scuola capofila Scuola Secondaria di 1° grado “Muratori” di Vignola, la quota di adesione alla rete tra istituzioni scolastiche del Distretto di Vignola “Centro servizi per il sostegno della persona” per l'a.s. 2017/2018 di € 200,00.

Si è provveduto a riparare, presso l'Istituto Cavazza di Bologna, il display Braille LILLI con una spesa di € 499,20.

## **P07 “Informatica”**

<i>Programmazione iniziale</i>	17.908,33
<i>Variazioni</i>	+ 12.626,43
<i>Programmazione definitiva</i>	30.534,76
<i>Somma impegnata</i>	28.267,43
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b>2.267,33</b>

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

- € 492,21 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato;
- € 5.779,49 Finanziamento MIUR relativo a risorse aggiuntive funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2017;
- € 3.354,73 finanziamento del MIUR relativo ai 4/12 del finanziamento amministrativo e didattico anno 2017 (periodo settembre/dicembre);
- € 1.000,00 Finanziamento ricevuto dal M.I.U.R., destinato alle scuole che si sono dotate dell'animatore digitale e finalizzato a garantire la maggior diffusione a livello locale delle azioni del Piano nazionale per la scuola digitale;
- € 1.000,00 Finanziamento ricevuto dal MIUR per garantire la maggior diffusione a livello locale delle azioni del Piano nazionale per la scuola digitale;
- € 1.000,00 Finanziamento ricevuto dal MIUR per garantire servizi di connettività di base o servizi di connettività evoluta

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 28.267,43.

Le spese hanno riguardato:

- acquisto di n. 12 casse acustiche da abbinare alle LIM € 717,36;
- sostituzione lampade di 2 videoproiettori, oltre a sostituire la lampada si è provveduto ad effettuare la pulizia dei filtri e di tutte le parti accessibili, € 470,92;
- riparazioni notebook, videoproiettori, acquisto piccole attrezzature, materiali di consumo (come cavi, prese, ecc.), sostituzione telecomando videoproiettore ecc..., € 1.382,29;
- acquisto di n. 4 pannelli interattivi 75" Smart Board 6275, spesa € 19.993,36
- acquisto di n. 11 notebook HP ProBook 450 G3, € 5.703,50

Come previsto nei programmi annuali degli ultimi anni, le spese relative alla manutenzione e alla riparazione delle attrezzature informatiche sono sempre presenti.

Ogni lavagna interattiva per funzionare ha bisogno del videoproiettore, nelle macchine più vecchie cominciano a bruciarsi le lampade, in quanto la loro vita è rapportata alle ore di utilizzo. Il vero problema

però non è più relativo alla lampade che si bruciano ma ai videoproiettori che stanno arrivando a fine vita con un costante e progressivo calo della resa dell'immagine.

Come si può rilevare anche i computer collegati con le LIM e i computer dei laboratori cominciano a richiedere interventi di riparazione costanti, specialmente quelli acquistati negli anni 2009-2010-2011 cominciano a manifestare sintomi di cedimento o di estrema lentezza nell'utilizzo. Infatti per porre rimedio ai casi più urgenti si è provveduto ad effettuare un acquisto di notebook HP.

E' iniziata la graduale sostituzione delle LIM con i pannelli interattivi, ne sono stati acquistati 4, tutti con risoluzione 4K e con una dimensione di 75", uno per ogni plesso di scuola primaria, che sommati a quello acquistato lo scorso anno per la classe dell'animatore digitale a Calvino fanno complessivamente 5. Questa è una nuova attrezzatura che come funzionalità sostituisce le LIM migliorando però sia la restituzione dell'immagine che il suo utilizzo, considerando anche che non avendo la necessità del videoproiettore non genera alcuna ombra nell'immagine.

## **P08 "Qualificazione scuola dell'infanzia"**

<i>Programmazione iniziale</i>	<i>15.317,41</i>
<i>Variazioni</i>	<i>0,00</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>15.317,41</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>10.237,77</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i><b>5.079,64</b></i>

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 10.237,77 ed è suddivisa nei seguenti sottoprogetti:

sottoprogetto	Spesa complessiva
001 – Diamoci una mossa	732,00
002 – "Mio figlio sta crescendo cosa fare ...?"	649,77
003 – Sillaballando ritmo e musica in gioco	8.856,00
004 – Progetti vari	0,00

### **Nel sottoprogetto "001 – Diamoci una mossa"**

Come ormai da diversi anni è stato realizzato il progetto "Diamoci una mossa" promosso dall' Assessorato Politiche per lo sport del Comune di Vignola, dal Servizio Sanitario Regionale Emilia Romagna, dall' A.U.S.L. di Modena Distretto di Vignola, dalla Polivalente Olimpia Vignola, da Coop Estense e dal Coni - comitato di Modena. L'obiettivo è quello di promuovere il movimento e la creazione di spazi quotidiani di attività fisica insieme ad uno stile alimentare basato sull'adesione a semplici principi di sana nutrizione, di educare a uno stile alimentare che comprenda il gusto, la salute, la sicurezza alimentare e un corretto rapporto con il cibo. Tutti i plessi hanno partecipato al progetto, per l'anno scolastico 2016/2017, il costo sostenuto dalla nostra scuola è stato di € 732,00 nei confronti della Polivalente Olimpia.

### **Nel sottoprogetto "002 – Mio figlio sta crescendo cosa fare ...?"**

Per i genitori che iscrivono i figli alla scuola dell'infanzia è stato predisposto un percorso formativo denominato "Mio figlio sta crescendo ...che fare?", finalizzato a valorizzare il ruolo del genitore, a renderli attivi nel favorire i processi di crescita dei loro figli. Favorire l'incontro dei genitori a scuola significa anche costruire un'alleanza tra scuola e famiglia per conseguire insieme obiettivi comuni, pur camminando ognuno per la propria strada.

Gli obiettivi che si sono perseguiti con questo corso sono i seguenti:

- favorire il riconoscimento del proprio stile educativo.
- aumentare la competenza e la sensibilità dei genitori, delle proprie aspettative, delle proprie paure, dei propri bisogni.
- fornire informazioni e competenze relativamente alla specifica fase evolutiva.
- fornire ai genitori strumenti di comunicazione adatti alla realizzazione del progetto educativo.
- favorire il confronto tra genitori.
- far emergere le competenze e le risorse già esistenti.

Il corso è stato realizzato dal CEIS Centro di Solidarietà ONLUS di Modena, strutturato su tre incontri serali ed ha avuto un costo complessivo di € 600,00.

Per avere una maggior capienza si è dovuto utilizzare l'auditorium dell'IIS "Paradisi" di Vignola per l'incontro del 20/03/2017 relativo al progetto, è stato versato all'IIS "Paradisi" un contributo di € 49,77.

**Nel sottoprogetto “003 – Sillaballando ritmo e musica in gioco”**

Dopo aver spletato la procedura di selezione tramite un bando aperto è stato individuato il Circolo Musicale Bononcini per la realizzazione del progetto “Sillaballando: ritmo e musica in gioco” a.s. 2016/2017. Il progetto è rivolto agli alunni di 3, 4 e 5 anni che frequentano i sette plessi di scuola dell’infanzia. Il progetto si è posto l’obiettivo di sperimentare l’ascolto e la riproduzione di giochi, filastrocche e rime cantate, accompagnate con semplici strumenti musicali. Complessivamente il progetto ha richiesto n. 246 ore per la sua realizzazione, 8 incontri per ogni gruppo/sezione di 45 muniti c.u. a cui vanno sommati 120 minuti di programmazione e verifica da effettuare con l’operatore per ogni sezione/gruppo e 120 minuti per l’incontro iniziale di formazione per i docenti suddivisi per fasce d’età.

La spesa sostenuta per il compenso al Circolo Musicale Bononcini è stata di € 8.856,00.

**Nel sottoprogetto “004 – Progetti vari”**

Non è stato realizzato nessun ulteriore progetto o attività.

**P09 “Sicurezza”**

<i>Programmazione iniziale</i>	<i>8.225,53</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 850,00</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>9.075,53</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>5.249,67</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b><i>3.825,86</i></b>

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

- € 850,00 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 5.249,67.

In data 20/01/2016, dopo aver svolto regolare bando aperto, è stato individuato l’Ing. Buccheri Giuseppe per svolgere l’incarico di RSPP (responsabile del servizio di prevenzione e protezione), con il quale è stato sottoscritto un contratto di durata triennale, dal 01/02/2016 al 31/01/2019. L’RSPP svolge anche la funzione di formatore del personale docente e ata per la sicurezza, modulo A1, e attività di consulenza per tutti gli obblighi previsti dalla normativa vigente sulla sicurezza, Decreto Legislativo n. 81 del 08/04/2008.

La spesa per il compenso annuale per l’anno 2017 è stata complessivamente di € 4.399,67.

L’incarico di RSPP consiste nello svolgimento dei propri compiti e nella consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro. A titolo esemplificativo e non esaustivo, si possono riepilogare i seguenti compiti dell’RSPP:

- Individuazione di eventuali fattori di rischio, valutazione dei rischi ed eventuale modifica delle misure per la sicurezza e la salubrità degli ambienti di lavoro, nel rispetto della normativa vigente.
- Aggiornamento dei documenti di Valutazione dei Rischi (DVR) di tutti gli edifici di questa Direzione Didattica.
- Predisposizione ovvero revisione ed eventuale aggiornamento del Piano di Emergenza e delle procedure in esso previste (Piano di Evacuazione e Piano di Primo Soccorso), compresa la revisione delle planimetrie di cui la Direzione Didattica e/o i competenti Uffici Comunali forniranno il file in formato .dwg.
- Organizzazione della squadra di dipendenti incaricati dell’attuazione delle misure di prevenzione incendi e lotta antincendio, di evacuazione dei dipendenti e degli alunni in caso di pericolo grave ed immediato, di salvataggio, di primo soccorso e, comunque, di gestione dell’emergenza (addetti Antincendio e Addetti al Primo Soccorso).
- Sopralluogo degli edifici scolastici per procedere all’individuazione dei rischi ogni qualvolta sopraggiunga rilevante necessità, su richiesta del Dirigente Scolastico o di personale da egli delegato: di ogni sopralluogo il RSPP dovrà redigere e sottoscrivere un verbale;
- Indicazione delle priorità per l’elaborazione dei piani di intervento e delle richieste da fare agli Enti proprietari degli edifici scolastici delle undici sedi, ai sensi sia dell’art.18, comma 3, che dell’art. 64 del D.Lgs. 81/2008;
- Indicazione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti alla valutazione dei rischi.
- Programmazione delle misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza.
- Partecipazione alla riunione periodica di cui all’art. 35 del D.Lgs. 81/2008.
- Informazione ai lavoratori sui rischi per la sicurezza e la salute connessi alle attività svolte, sulle misure di protezione da adottare, sui rischi specifici cui sono esposti in relazione all’attività svolta, sulle normative di sicurezza, sulle procedure concernenti la lotta all’incendio, l’evacuazione in caso di incendio e terremoto.



- Consulenza per l'individuazione dei Dispositivi di Protezione Individuale (DPI);
- Consulenza in merito alle modalità di esecuzione delle verifiche di prevenzione incendi.
- Consulenza in merito all'adozione dei provvedimenti e delle misure di prevenzione evidenziate nei Documenti di Valutazione dei rischi (DVR).
- Predisposizione del Documento Unico di Valutazione dei Rischi Interferenziali, per i contratti di Appalto gestiti direttamente dalla Direzione Didattica o supporto nell'individuazione dei Rischi Interferenti per gli appalti di competenza dell'Unione delle Terre di Castelli.
- Informazione sulle norme di legge che comportino modifiche alle misure indicate nei documenti di valutazione dei rischi.
- Consulenza nei rapporti con gli Enti locali, il Medico Competente, il RLS e gli Organi di Vigilanza (ASL,VV.F.); - Assistenza in caso di ispezione da parte degli organi di vigilanza e di Controllo.
- Assistenza nella individuazione e nell'allocatione della segnaletica da affiggere all'interno della scuola;
- Collaborazione con tecnici e responsabili di cantiere e dei lavori, in materia di predisposizione di misure per la sicurezza dei lavoratori, nella circostanza dell'esecuzione di opere di ammodernamento e ampliamento degli edifici scolastici, ove richiesto dal committente.
- Formazione ai lavoratori incaricati dal Datore di Lavoro sulle modalità di compilazione del Registro di Prevenzione Incendi. Controllo periodico della regolare tenuta del suddetto registro.
- Predisposizione della modulistica e assistenza nella effettuazione delle prove di simulazione delle emergenze.
- Verifica della presenza della documentazione d'obbligo relativa a edifici e attrezzature utilizzate.

In data 13/01/2016, dopo aver svolto regolare bando aperto, è stata individuata la Dott.ssa Monduzzi Giorgia per svolgere l'incarico di medico competente, con la quale è stato sottoscritto un contratto di durata triennale, dal 15/01/2016 al 14/01/2019. La spesa per il compenso relativo all'anno 2017 è stata di € 850,00.

L'incarico di medico competente, incaricato del servizio di sorveglianza sanitaria, consiste nello svolgimento dei compiti previsti nell'art. 25 del D.Lgs. 81/2008 e ss.mm., e qualsiasi attività che tale normativa pone a carico dello stesso.

In particolare dovrà provvedere:

1. Alla partecipazione della riunione periodica indetta almeno una volta all'anno così come previsto dall'art. 35 comma 1 D.Lgs. 81/2008 .
2. All'effettuazione degli accertamenti sanitari sia preventivi che periodici;
3. Alla definizione dei giudizi di idoneità dei lavoratori alla mansione;
4. All'Istituzione e aggiornamento sotto la propria responsabilità, per ogni lavoratore soggetto a sorveglianza sanitaria, di una cartella sanitaria a rischio;
5. Ad informare i lavoratori sugli accertamenti sanitari, sulla loro necessità e sui risultati;
6. Alla comunicazione dei risultati anonimi degli accertamenti sanitari al rappresentante per la sicurezza;
7. Al Controllo di sicurezza e salubrità degli ambienti di lavoro, con visita a frequenza almeno annuale;
8. All'effettuazione di visite mediche su richiesta dei lavoratori solo se giustificate sulla base di rischi professionali;
9. A collaborare con il Datore di Lavoro per l'Organizzazione del pronto Soccorso;
10. A collaborare con il Datore di Lavoro per l'attività di formazione/informazione dei lavoratori in tema di sicurezza.

## **P10 "Accoglienza"**

<i>Programmazione iniziale</i>	<i>23.984,91</i>
<i>Variazioni</i>	<i>+ 3.275,93</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>27.260,84</i>
<i>Somma impegnata</i>	<i>6.463,98</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>20.796,86</i>

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

- € 230,00 assestamento per avanzo di amministrazione vincolato;
- € 949,50 Contributo dei genitori per il servizio di pre-scuola, gestito direttamente dalla Direzione Didattica in quei plessi in cui l'Unione Terre di Castelli non ha attivato il servizio;
- € 1.575,10 maggior finanziamento da parte dell'Unione Terre di Castelli per le funzioni miste a.s. 2016/2017, in riferimento della comunicazione iniziale di assegnazione fondi.
- € 521,33 rimborsi e recuperi per IBAN errato di tre collaboratori scolastici.

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 6.463,98.

In collaborazione con l'Unione Terre di Castelli, vista la richiesta di un numero consistente di genitori di avere il servizio di pre-scuola dalle ore 7,30, si è predisposto il servizio utilizzando tutti i collaboratori scolastici in servizio presso la Direzione Didattica.

Tutti i collaboratori scolastici, si sono volontariamente resi disponibili, ed effettuano il servizio di pre-scuola fuori dal loro normale orario di servizio.

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

Il compenso per il personale coinvolto è liquidato con i fondi erogati dall'Unione Terre di Castelli e con contributi dei genitori, per quei plessi in cui l'Amministrazione Comunale non attiva il servizio, in base alle ore svolte, il costo sostenuto per l'a.s. 2016/2017 è stato di € 4.168,69.

L'Unione Terra di Castelli non attiva il servizio di pre-scuola nei plessi in cui le adesioni sono inferiori alle 10 unità, la Direzione Didattica di Vignola ha ritenuto giusto offrire ugualmente il servizio ai genitori di quei plessi gestendolo direttamente. I genitori versano la quota per il servizio, uguale a quella richiesta dall'Unione Terre di Castelli, direttamente all'istituzione scolastica.

Nel contratto integrativo di istituto a.s. 2016/2017, certificato dai Revisori dei Conti in data 06/06/2017 e sottoscritto da Dirigente Scolastico con le OO.SS. in data 20/02/2017 è previsto un fondo per liquidare le ore eccedenti svolte dal personale collaboratore scolastico, per le quali non è stato richiesto o non è stato possibile concedere il recupero compensativo, per la sostituzione di colleghi assenti.

Si ricorda che il comma 332 della Legge 190 del 23/12/2014 prevede che i collaboratori scolastici non possano essere sostituiti con nomina di un supplente prima che siano trascorsi sette giorni; lo stesso comma prevede anche la possibilità di assegnare ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti al personale collaboratore scolastico.

La spesa sostenuta per ore eccedenti al personale collaboratore scolastico per l'a.s. 2016/2017 è stata di € 2.295,29.

### **P11 "Biblioteca digitale"**

<i>Programmazione iniziale</i>	0,00
<i>Variazioni</i>	+ 2.000,00
<i>Programmazione definitiva</i>	2.000,00
<i>Somma impegnata</i>	0,00
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<b>2.000,00</b>

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

- € 2.000,00 finanziamento del MIUR relativo ai 4/12 del finanziamento amministrativo e didattico anno 2017 (periodo settembre/dicembre).

La spesa complessiva a carico di questo progetto è stata di € 0,00.

La Direzione Didattica di Vignola, in ottemperanza a quanto previsto dall'avviso pubblico del MIUR sulle Biblioteche scolastiche innovative, prot. n. 7767 del 13/05/2016, ha presentato in data 04/07/2016 il progetto "Biblioteca digitale".

Il progetto si è collocato al posto 274 della graduatoria per l'assegnazione dei finanziamenti relativi al progetto PSND "Biblioteca scolastiche innovative", pertanto rientrando nei primi cinquecento progetti potrebbe essere finanziato.

Il progetto sarà realizzato con il finanziamento di € 10.000,00 provenienti dal Ministero della Pubblica Istruzione e di € 2.000,00 con fondi della Direzione Didattica di Vignola.

Il plesso in cui verrà realizzata la biblioteca digitale è quello della scuola primaria "I. Calvino", il locale sarà quello attualmente adibito alla "tana della lettura".

Partendo dai bisogni formativi di studenti stranieri, DSA, BES, diversamente abili, la Biblioteca Digitale sarà pensata come luogo aperto, multiculturale, flessibile e partecipata.

Sarà disponibile un' area per digitalizzazione e pubblicazione ebook, OCR professionale e editor e-pub, servizio di supporto alle pubblicazioni proprie e scolastiche. Saranno previsti: l'accesso e la consultazione tradizionale e digitale (piattaforme e software, uso della tessera della biblioteca comunale, access point attraverso QRCode), l'introduzione di volumi digitali e cartacei attuali e accattivanti, di riviste anche didattiche, quotidiani, DVD e CD, di app e strumenti per la didattica. Visibilità: link sito D.D.

Apparecchiature tecnologiche necessarie:

- n. 1 display interattivo LED touch screen da 75" con modulo KAPP IQ completo di software SMART notebook
- n. 1 Scanner per documenti A4
- n. 1 Server NAS di rete per la condivisione contenuti e predisposto per il supporto di dispositivi mobili con applicazione di single sign on compatibile con G-Suite (MDM).
- n. 10 ANDROID TABLET/READER
- n. 2 Lettori RFID USB multifrequenza
- n. 2000 TAG RFID Per Libri e riviste adesivi 13,56 MHz 1K ISO 14443 A

In data 11 ottobre 2017 è stata inserita nell'apposita piattaforma del Ministero tutta la documentazione richiesta per poter ottenere il finanziamento. Il Ministero dovrà controllare e valutare la documentazione presentata, solo dopo l'esito positivo della correttezza di tutti i documenti caricati, fornirà comunicazione dell'ammissione al finanziamento e l'erogazione dell'acconto del 50%, corrispondente a € 5.000,00. Per questo motivo, al momento, nel progetto è indicata la sola somma assegnata dalla Direzione Didattica di Vignola, la contabilizzazione della somma di € 10.000,00, che dovrà essere erogata dal MIUR, verrà effettuata tramite variazioni di bilancio solamente alla ricezione della comunicazione di ammissione al finanziamento.

Alla data del 31/12/2017 non vi è stata nessuna comunicazione in merito, pertanto il progetto rimane in sospeso fino alla comunicazione definitiva di ammissione o non ammissione al finanziamento.

### **"Fondo di riserva"**

<i>Programmazione iniziale</i>	1.000,00
<i>Variazioni</i>	0,00
<i>Programmazione definitiva</i>	1.000,00

Il fondo di riserva di € 1.000,00 non è stato utilizzato.

### **Aggregato Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare"**

<i>Situazione iniziale</i>	5.178,00
<i>Variazioni</i>	0,00
<i>Situazione definitiva</i>	5.178,00

In sede di stesura del Programma Annuale E.F. 2017 è stata accantonata la somma di € 5.178,00 per i motivi di seguito indicati:

- La nota del MIUR prot. n.18313 del 16/12/2014 "*Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale e.f. 2015*" richiama esplicitamente alle indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale fornite per gli anni 2011, 2012, 2013 e 2014. In particolare la nota di predisposizione del programma annuale 2011, prot. n. 10773 del 11/11/2010, al punto SPESE indica: "*Si ribadisce che una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato venga opportunamente inserita nell'aggregato Z "disponibilità da programmare"*".

Per ottemperare alla suddetta indicazione, in base ai residui attivi esistenti, è stata accantonata la somma di € 5.178,00, che corrisponde ai seguenti residui attivi:

- anno 2014 € 1.928,00 USR E.R. nota prot. n. 157 del 8/1/2014 - finanziamento progetto di rete formazione/ricerca sui nuovi curricoli
- anno 2015 € 3.250,00 Assegnazione per realizzazione corso formazione lingua inglese docenti primaria. (comunicazione prot. n. 15555 del 15/12/2014)

Al termine dell'anno finanziario, nell'aggregato disponibilità finanziaria da programmare, è rimasta la somma iniziale di € 5.178,00.

Nell'Aggregato Z viene iscritta la differenza matematica tra il totale delle entrate ed il totale delle spese, è appena il caso di segnalare che il totale delle spese non potrà mai essere superiore al totale delle entrate.

Si ritiene utile segnalare che i due residui attivi, per i quali era stata accantonata la somma in Z01, sono stati interamente incassati:

in data 21/12/2016 € 3.250,00 (pertanto dopo la predisposizione del programma annuale 2017)

in data 30/06/2017 € 1.926,94 (la differenza di € 1,06 è stata radiata con delibera del Consiglio di Circolo)

## **MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal Direttore s.g.a., le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00, anticipato al Direttore s.g.a. con mandato n. 16 del 11/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 102 del 01/12/2017.

La spesa complessiva sostenuta con il fondo minute spese è stata di € 106,20, così composta:

- € 4,90 cavo per computer
- € 7,25 n. 1 confezione di 8 pile ministilo
- € 9,50 n. 2 confezioni di 4 pile AA
- € 18,50 rullo raccomandate e ricevute di riporto
- € 49,00 n. 1 hard disk esterno Maxtori da 1TB USB3
- € 13,55 n. 2 confezioni di 8 pile ministilo
- € 3,50 n. 1 lucchetto

Se evidenzia che i movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa) come indicato nelle FAQ del sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Tab. T5

<b>Illustrazione della composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017</b>			
<b>Attività/Progetto</b>	<b>descrizione</b>	<b>Importo vincolato</b>	<b>Importo non vincolato</b>
A01-001	Funzionamento amm.vo generale segreteria	0	7.302,06
A02-001	Funzionamento didattico generale alunni	0	4.643,29
A02-006	Baloo	643,50	0
A02-010	Proventi festa Potter	1.021,40	0
A02-011	Proventi festa Rodari	727,86	0
A02-012	Proventi festa Peter Pan	1.680,30	0
A02-013	Proventi festa Mandelli	172,64	0
A02-014	Proventi festa Collodi	1.831,96	0
A02-015	Proventi festa Andersen	1.737,77	0
A02-016	Proventi festa Mago di Oz	4.473,81	0
A02-017	Proventi festa Barozzi	7.022,25	0
A02-018	Proventi festa Calvino	16.453,64	0
A02-019	Proventi festa Moro	4.105,07	0
A02-020	Proventi festa Mazzini	8.587,36	0
A03-001	Progetto istruzione domiciliare	0	0
P01-001	Visite e viaggi di istruzione	5.650,80	0
P02-001	Gestione fotocopiatrici, printer e stampanti	29.421,74	0
P03-001	Assicurazione	7.159,99	0
P04-001	Qualificazione primaria – mangiamo insieme	1.701,80	0
P04-002	Qualificazione primaria – laboratorio scacchi	0	0
P04-003	Qualificazione primaria – laboratorio musicale	0	0
P04-004	Qualificazione primaria – vari	1.192,18	0
P05-001	Formazione e aggiornamento	8.212,68	0
P05-002	Corso formazione di inglese	419,62	0
P05-003	Progetto START – ERASMUS+ K2	24.013,12	0
P06-001	Alunni diversamente abili	2.431,03	0
P07-001	Informatica	2.267,33	0
P08-001	Qualificazione infanzia – diamoci una mossa	2.268,00	0
P08-002	Qualificazione infanzia – mio figlio sta .....	50,23	0
P08-003	Qualificazione infanzia – Sillaballando	0	0
P08-004	Qualificazione infanzia – progetti vari	2.761,41	0
P09-001	Sicurezza	3.852,86	0
P10-001	Accoglienza	20.796,86	0
P11-001	Biblioteca digitale	2.000,00	0
R98	Fondo di riserva	0	1.000,00
Z01	Disponibilità da programmare	0	5.178,00
<b>Riduzione derivante da radiazione residui attivi *</b>		0	- 1,06
<b>Incasso somme non previste - canone concessorio **</b>		0	2.600,00
<b>TOTALI</b>		<b>162.630,21</b>	<b>20.722,29</b>
		<b>183.352,50</b>	

Note :

\* Delibera radiazione parte di residuo attivo, n. 16 del 05/10/2017.

\*\*la Ditta LIOMATIC ha versato il canone concessorio previsto nel contratto per l'installazione di distributori automatici di alimenti e bevande all'interno delle scuola primarie.

L'avanzo di amministrazione come riportato nel Mod. J ammonta ad € **183.352,50** ed è distinto in:

avanzo d'amministrazione non vincolato € **20.722,29**

avanzo d'amministrazione vincolato € **162.630,21**

La correttezza di tale importo è verificata attraverso l'analisi delle economie determinatesi a chiusura d'esercizio 2017 sulle varie Attività, Progetti e disponibilità da programmare.

Nel Modello J è anche indicato che il fondo di cassa ammonta a € **224.949,42**.

Il D.L. 95/2012, convertito in legge 135 del 7 agosto 2012, all'art 7 dal comma 33 al comma 37 ha disposto dalla data del 12/11/2012 il trasferimento dei fondi dalle banche cassiere delle Scuole alla Tesoreria Unica dello Stato.

Il saldo di cassa al 31/12/2017 comunicato dal Banco Popolare di € 224.949,42, non concorda con il saldo di cassa che risulta al 31/12/2017 sul conto della Tesoreria Unica dello Stato di € 224.957,17, per la somma di € 7,75.

La differenza è dovuta al mandato n. 492 del 29/12/2017 di € 7,75 che non è stato contabilizzato dalla Banca d'Italia sul conto Tesoreria Unica. Il mandato è stato contabilizzato sul conto Tesoreria Unica in data 02/01/2018, come si può rilevare dall'estratto conto della Banca d'Italia del mese di gennaio 2018.

Il mandato n. 492 del 29/12/2017 di € 7,75 ha come beneficiario il Banco Popolare ed è relativo alle spese per le commissioni bancarie del quarto trimestre 2017.

Il registro di cassa alla data del 29/12/2017 (data dell'ultima operazione contabile effettuata) riporta un saldo di € 224.949,42.

Come sopra esposto risulta chiaro e inconfutabile che il saldo corretto è quello risultante dal Banco Popolare e dai registri contabili di € 224.949,42, come è riportato anche nel Modello J.

**Tab. T06 SPESE E.F. 2017**

PREVISIONE INIZIALE AL 01/01/2017 [a]	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2017 [b]	SOMME IMPEGNATE AL 31/12/2017 [c]
237.670,49	400.436,61	224.861,06

**Tab. T07 COMPOSIZIONE DELLE SPESE E.F. 2017 RISPETTO ALLE PREVISIONI**

	PREV. INIZIALE AL 01/01/2017 a	PREV. DEFINITIVA AL 31/12/2017 b	SPESE IMPEGNATE AL 31/12/2017 c
<b>ATTIVITA'</b>			
A01 Funzionamento amministrativo	€ 19.643,44	€ 21.749,16	€ 14.447,10
A02 Funzionamento didattico	€ 52.119,03	€ 140.321,41	€ 87.220,56
A03 Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€ 71.762,47</b>	<b>€ 162.070,57</b>	<b>€ 101.667,66</b>
<b>PROGETTI</b>			
P01 "Visite di istruzione"	€ 4.685,06	€ 15.396,29	€ 9.745,49
P02 "Gestione fotocopiatrici, printer e stampanti"	€ 20.006,40	€ 44.572,73	€ 15.150,99
P03 "Assicurazione"	€ 4.040,49	€ 18.664,99	€ 11.505,00
P04 "Qualificazione scuola primaria"	€ 8.922,34	€ 8.922,34	€ 6.028,36
P05 "Formazione e aggiornamento"	€ 53.320,11	€ 55.829,39	€ 23.183,97
P06 "Alunni diversamente abili"	€ 8.497,44	€ 9.791,76	€ 7.360,73
P07 "Informatica"	€ 17.908,33	€ 30.534,76	€ 28.267,43
P08 "Qualificazione scuola infanzia"	€ 15.317,41	€ 15.317,41	€ 10.237,77
P 09 "Sicurezza"	€ 8.225,53	€ 9.075,53	€ 5.249,67
P10 "Accoglienza"	€ 23.984,91	€ 27.260,84	€ 6.463,98
P11 "Biblioteca digitale"	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00
<b>TOTALE PROGETTI</b>	<b>€ 164.908,02</b>	<b>€ 237.366,04</b>	<b>€ 123.193,39</b>
R98 Fondo di Riserva	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 237.670,49</b>	<b>€ 400.436,61</b>	<b>€ 224.861,05</b>
Z01 Disponibilità da programmare	€ 5.178,00	€ 5.178,00	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 242.848,49</b>	<b>€ 405.614,61</b>	

LE SPESE IMPEGNATE RISULTANO COSI' COMPOSTE:

**Tab. T08 COMPOSIZIONE DELLE SOMME IMPEGNATE E.F. 2017**

	VALORI ASSOLUTI	VALORI IN %
<b>ATTIVITA'</b>		
A01 Funzionamento amministrativo	14.447,10	6,42%
A02 Funzionamento didattico	87.220,56	38,79%
A03 Spese di personale	0,00	0,00%
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>101.667,66</b>	<b>45,21%</b>
<b>PROGETTI</b>		
P01 "Visite di istruzione"	9.745,49	4,33%
P02 "Gestione fotocopiatrici, printer e stampanti"	15.150,99	6,74%
P03 "Assicurazione"	11.505,00	5,12%
P04 "Qualificazione scuola primaria"	6.028,36	2,68%
P05 "Formazione e aggiornamento"	23.183,97	10,31%
P06 "Alunni diversamente abili"	7.360,73	3,27%
P07 "Informatica"	28.267,43	12,57%
P08 "Qualificazione scuola infanzia"	10.237,77	4,55%
P 09 "Sicurezza"	5.249,67	2,34%
P10 "Accoglienza"	6.463,98	2,88%
<b>TOTALE PROGETTI</b>	<b>123.193,39</b>	<b>54,79%</b>

**Tab. T09 - RESOCONTO ANALITICO DELLE SOMME IMPEGNATE PER ATTIVITA'**

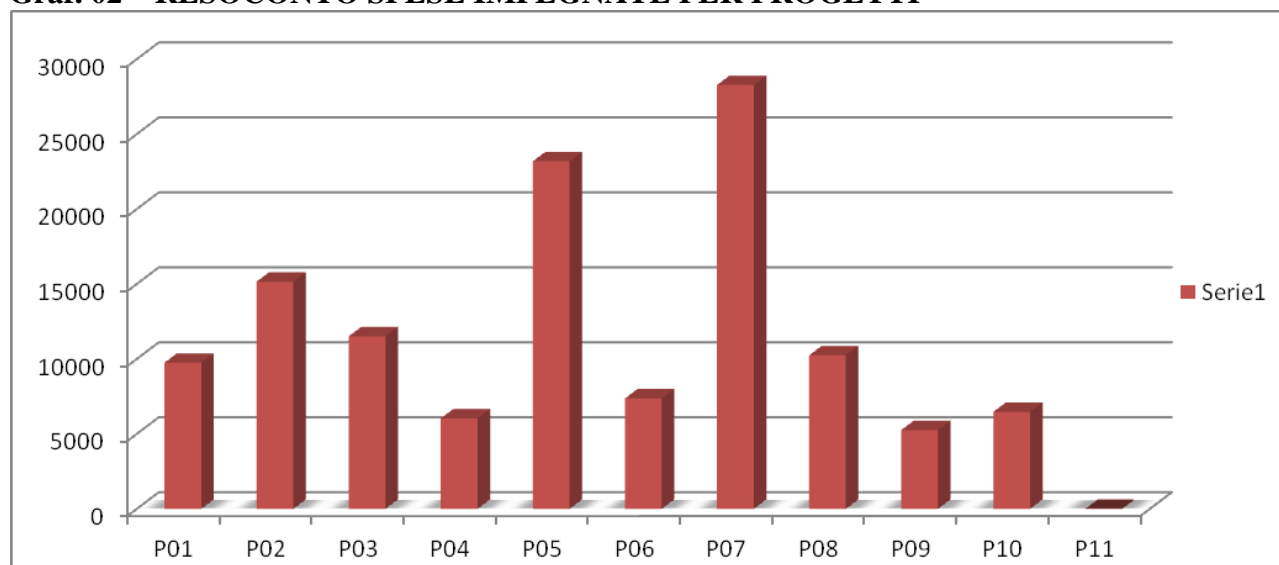
ATTIVITA'	01 PERSONALE	02 BENI DI CONSUMO	03 SERVIZI DA TERZI	04 ALTRE SPESE	05 ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO	06 BENI INVESTIMENTO	08 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVI	TOTALE
<b>A01</b>	0,00	4.726,35	5.488,26	4.232,49	0,00	0,00	0,00	14.447,10
<b>A02</b>	1.075,96	23.653,77	56.490,83	6.000,00	0,00	0,00	0,00	87.220,56
<b>A03</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.075,96</b>	<b>28.380,12</b>	<b>61.979,09</b>	<b>10.232,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.667,66</b>



**Tab. T10 - RESOCONTO ANALITICO DELLE SOMME IMPEGNATE PER PROGETTI**

ATTIVITA'	01 PERSONALE	02 BENI DI CONSUMO	03 SERVIZI DA TERZI	04 ALTRE SPESE	05 ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO	06 BENI INVESTIMENTO	08 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVI	TOTALE
P01	0,00	0,00	8.951,28	794,21	0,00	0,00	0,00	9.745,49
P02	0,00	6.139,15	6.279,70	2.732,14	0,00	0,00	0,00	15.150,99
P03	0,00	0,00	11.505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.505,00
P04	484,36	0,00	5.544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.028,36
P05	20.272,50	0,00	2.911,47	0,00	0,00	0,00	0,00	23.183,97
P06	0,00	6.405,32	480,00	475,41	0,00	0,00	0,00	7.360,73
P07	0,00	22.092,83	1.077,20	5.097,40	0,00	0,00	0,00	28.267,43
P08	0,00	0,00	10.105,77	132,00	0,00	0,00	0,00	10.237,77
P09	0,00	0,00	5.249,67	0,00	0,00	0,00	0,00	5.249,67
P10	6.463,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.463,98
P11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>27.220,84</b>	<b>34.637,30</b>	<b>52.104,09</b>	<b>9.231,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.193,39</b>

**Graf. 02 – RESOCONTO SPESE IMPEGNATE PER PROGETTI**



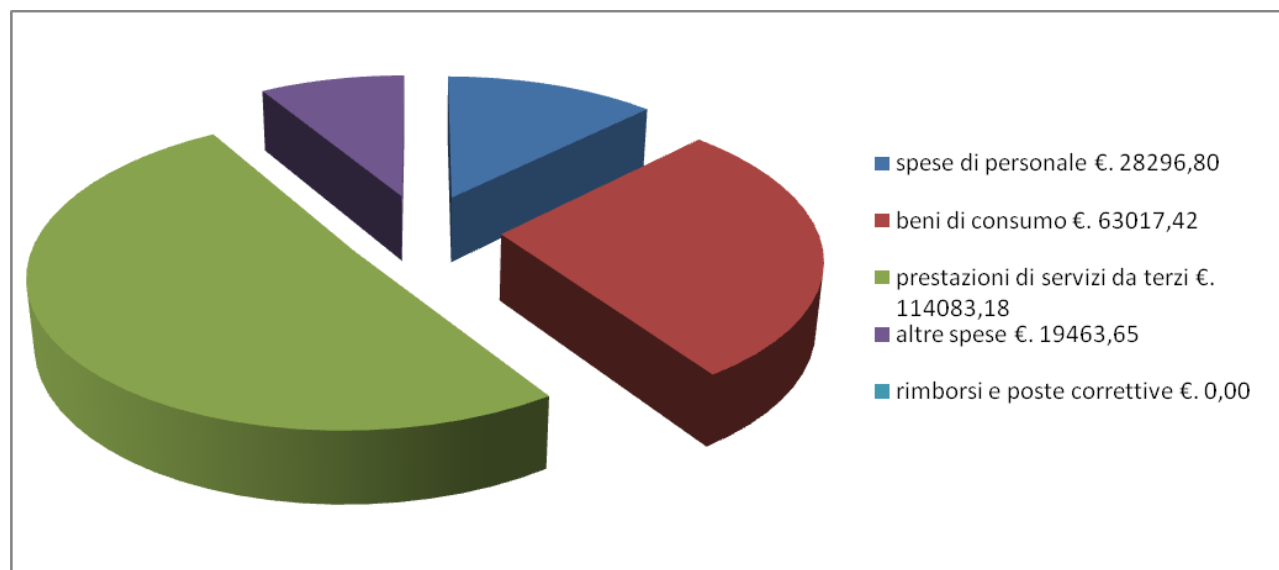
**Tab. T11 – RESOCONTO SINTETICO SOMME IMPEGNATE PER TIPOLOGIA SPESA**

TIPO	ATTIVITA'	PROGETTI	TOTALE	%
<b>01 Personale</b>	1.075,96	27.220,84	<b>28.296,80</b>	<b>12,58%</b>
<b>02 Beni di consumo</b>	28.380,12	34.637,30	<b>63.017,42</b>	<b>28,03%</b>
<b>03 Servizi da terzi</b>	61.979,09	52.104,09	<b>114.083,18</b>	<b>50,73%</b>
<b>04 Altre spese</b>	10.232,49	9.231,16	<b>19.463,65</b>	<b>8,66%</b>
<b>05 Oneri straordinari da contenzioso</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>06 Beni di investimento</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>08 Rimborsi e poste correttive</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>101.667,66</b>	<b>123.193,39</b>	<b>224.861,05</b>	<b>100%</b>

Questo grafico rappresenta la suddivisione delle cifre impegnate nell'esercizio finanziario 2017 per tipologie di spese. Come si può notare le spese per il personale, che fino ad alcuni anni fa avevano un'incidenza preponderante sono poi diventate quasi trascurabili, anche se in controtendenza per l'anno 2017 abbiamo un significativo incremento dovuto alla realizzazione di alcuni progetti, questo deriva dal fatto che la quasi totalità dei compensi al personale non transita più tramite il bilancio della scuola ma viene gestita tramite la funzione del cedolino unico nel portale del Ministero delle Finanze.

La spesa predominante nel 2017 è "Prestazioni di servizi da terzi", che però comprende al suo interno un insieme di molteplici tipologie di spese. Sono incluse le spese per le borse di studio amicali del progetto Baloo, le spese per gli interventi degli esperti esterni per la formazione, le spese per gli interventi dei tecnici per la manutenzione e le riparazioni, il costo dei noleggi degli autobus con autista e delle fotocopiatrici, il costo degli SMS e la spesa per le assicurazioni.

**Graf. 03 – GRAFICO SPESE IMPEGNATE ATTIVITA' E PROGETTI PER TIPOLOGIA**



**Tab. T12 – ANALISI DELLE SPESE E.F. 2017**

Dall'analisi delle spese sostenute dalla Direzione Didattica al 31/12/2017 e dalla lettura comparata delle tabelle T08, T09, T10 e T11 si osserva in particolare quanto segue:

Le voci di spesa del Circolo sono rappresentate dal 45,21% delle Attività e dal 54,79% dai Progetti

Per quanto riguarda le Attività le tipologie di spese si configurano in modo decrescente come segue:

1) Spese per servizi da terzi	61.979,09
2) Spese per beni di consumo	28.380,12
3) Altre spese	10.232,49
4) Spese per il personale	1.075,96

Per quanto riguarda i Progetti le tipologie di spese si configurano in modo decrescente come segue:

1) Spese per servizi da terzi	52.104,09
2) Spese per beni di consumo	34.637,30
3) Spese per il personale	27.220,84
4) Altre spese	9.231,16

**Tab. T13 ANALISI DELLE SPESE ATTIVITA'/PROGETTI IN RAPPORTO ALLA PROGRAMMAZIONE**

Dal prospetto che segue si determina la percentuale di utilizzo (rapporto tra programmato e impegnato) per ogni attività e progetto, rispetto alla programmazione definitiva.

I progetti / attività sono stati classificati per tipologia di spesa in:

- Progetti a supporto della didattica che comprendo i progetti P01 – P02 – P04 – P06 – P07 – P08 – P11
- Progetti per la formazione del personale che comprende il progetto P05
- Altri progetti attivati nel programma annuale e precisamente i progetti P03 – P09 – P10
- Attività distinte in A1, A2 e A3

	Personale (impegnato)	Beni di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmazio ne Definitiva	Tot. Impegni	Rapporto impegnat e progr.to
A01	0,00	4.726,35	5.488,26	4.232,49	0,00	0,00	0,00	0,00	21.749,16	14.447,10	66,43%
A02	1.075,96	23.653,77	56.490,83	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.321,41	87.220,56	62,16%
A03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA</b>	484,36	34.637,30	32.437,95	9.231,16	0,00	0,00	0,00	0,00	126.535,29	76.790,77	60,69%
<b>PROGETTI FORMAZION E PERSONAL E</b>	20.272,50	0,00	2.911,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.829,39	23.183,97	41,53%
<b>ALTRI PROGETTI</b>	6.463,98	0,00	16.754,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.001,36	23.218,65	42,21%
<b>TOTALE</b>	28.296,80	63.017,42	114.083,18	19.463,65	0,00	0,00	0,00	0,00	399.436,61	224.861,05	56,29%
<b>TOTALE/TO TALE IMPEGNI %</b>	12,58%	28,03%	50,73%	8,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 56,29%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 51,90%.

# INDICI DI BILANCIO

## INDICI SULLE ENTRATE

Dall'analisi delle entrate interessante appare il calcolo di alcuni indici dai quali è possibile ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari e il totale delle entrate accertamenti.

$$\frac{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Totale entrate} \\ \text{(tot. colonna a - entrate mod. H)}} = \frac{241.681,89}{405.614,61} = \mathbf{0,59}$$

### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA DA STATO

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregato 02) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato} \\ \text{(colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}} = \frac{53.775,54}{241.681,89} = \mathbf{0,22}$$

### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (Aggregati 04 - 05 - 07) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate} \\ \text{(colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}} = \frac{187.906,35}{241.681,89} = \mathbf{0,78}$$

### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}}{\text{Previsione definitiva} \\ \text{(tot. colonna a - entrate mod. H)} \\ \text{(detrato avanzo amministrazione)}} = \frac{241.681,89}{239.081,89} = \mathbf{1,01}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi} \\ \text{(tot. colonna d - entrate mod. H)}}{\text{Totale accertamenti} \\ \text{(tot. colonna b - entrate mod. H)}} = \frac{20.928,00}{241.681,89} = \mathbf{0,09}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi iniziali

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi} \\ \text{(tot. colonna g - entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi} \\ \text{(tot. colonna f - entrate mod. N)}} = \frac{30.811,94}{30.813,00} = \mathbf{1,00}$$

Analizzando gli indici di bilancio delle entrate, in particolar modo l'indice di autonomia finanziaria, appare evidente che gran parte delle risorse finanziarie disponibili provengono da fonti esterne (EE.LL. e privati). L'istituto scolastico, infatti, per raggiungere gli obiettivi posti nella programmazione del POF, per poter svolgere un'attività progettuale ampia e qualificante, per rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, didattiche e scientifiche, ha dovuto reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive utilizzando i buoni rapporti di collaborazione con Enti e privati. Il finanziamento statale è destinato principalmente alle spese obbligatorie e ad alcune, poche, spese di aggiornamento del personale.

## INDICI SULLE SPESE

Dall'analisi delle spese interessante appare il calcolo di alcuni indici dai quali è possibile ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'Aggregato A02, A03 e dei Progetti P1 – P2 – P4 – P6 – P7 – P8 – P11, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A2+A3+P1+P2+P4+P6+P7+P8+P11}}{\text{Totale impegni}} = \frac{164.011,33}{224.861,05} = \mathbf{0,73}$$

(colonna b – spese mod. H)  
(tot. colonna b – spese mod. H)

### INDICE SPESE PER ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'Aggregato A01 e dei Progetti P3 – P5 – P9 – P10, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01+P3+P5+P9+P10}}{\text{Totale impegni}} = \frac{60.849,72}{224.861,05} = \mathbf{0,27}$$

(colonna b – spese mod. H)  
(tot. colonna b – spese mod. H)

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni.

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{224.861,05}{1952} = \mathbf{€115,19}$$

(tot. colonna b – spese mod. H)

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza

$$\frac{\text{Somme rimaste da pagare}}{\text{Impegni comp. + res. passivi iniz.}} = \frac{62.524,92}{224.861,05} = \mathbf{0,28}$$

(tot. colonna d – spese mod. N)  
(tot. colonna b – spese mod. N)

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{52.358,93}{52.358,93} = \mathbf{1,00}$$

(tot. colonna g – spese mod. N)  
(tot. colonna f – spese mod. N)



# STATO PATRIMONIALE

## INVENTARIO

La materia è regolata dalle seguenti norme:

- D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, agli artt. 24, 25 e 26 fornisce le istruzioni sulla tenuta e gestione dell'inventario.
- C.M. n. 8910 del 01/12/2011 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca "*Istruzioni per il rinnovo degli inventari dei beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche*" ha fornito indicazioni sulla tenuta e rinnovo degli inventari ed in generale sulla gestione dei beni delle Istituzioni Scolastiche.
- C.M. n. 2233 del 02/04/2012 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca "*Beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche statali. Chiarimenti ed indicazioni operative in ordini a taluni aspetti della gestione.*"

La Circolare del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca prot. n. 2233 del 01/04/2012 "*Beni appartenenti alle Istituzioni scolastiche statali. Chiarimenti ed indicazioni operative in ordine a taluni aspetti della gestione.*" prevede dall'anno 2012 la novità dell'ammortamento annuale.

Tutti i beni inseriti nell'inventario saranno annualmente assoggettati all'ammortamento secondo aliquote determinate, rimangono esclusi i soli beni acquistati nell'ultimo semestre.

Si ricorda che le aliquote annuali di ammortamento da applicare alle diverse tipologie dei beni mobili, previste dalla C.M. n. 8910 del 01/12/2011, sono le seguenti:

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

L'ammortamento dei beni, per l'anno 2017, determinato con l'applicazione delle suddette aliquote, è stato complessivamente di € 20.728,77.

Nell'esercizio finanziario 2017 sono stati registrati in inventario complessivamente n. 17 beni per un valore complessivo di € 24.964,88, sono stati scaricati dall'inventario n. 5 beni per un valore di € 1.217,56.

Gli scarichi sono stati effettuati per i seguenti motivi:

- un furto subito dal plesso di scuola primaria "Barozzi" ha determinato lo scarico di n. 1 bene per un valore attuale in inventario di € 0,00.  
il bene sottratto è stato un notebook Toshiba satellite pro L450-180, del valore residuo di € 0,00
- un furto subito dal plesso di scuola primaria "Calvino" ha determinato lo scarico di n. 4 beni per un valore attuale in inventario di € 1.217,56.

i beni sottratto sono stati:

notebook Toshiba satellite pro L300, del valore residuo di € 0,00

notebook ASUS i3 X54C, del valore residuo di € 0,00

notebook DELL Vostro 3559 i5, del valore residuo di € 608,78

notebook DELL Vostro 3559 i5, del valore residuo di € 608,78

La situazione finale che si è determinata alla data del 31/12/2017, dopo le suddette operazioni, è rappresentata nel seguente prospetto:



**Tab. T14 – SITUAZIONE PATRIMONIALE**

DESCRIZIONE	CONSISTENZA INIZIALE AL 01/01/2017	VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO		AMMORTAMENTO	CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017
		AUMENTI	DIMINUZIONI		
<b>CATEGORIA I</b> MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 31.810,39	€ 2.477,52	- € 0,00	- € 7.383,96	€ 26.903,95
<b>CATEGORIA II</b> MATERIALE BIBLIOGRAFICO D'UFFICIO	€ 0,00	€ 0,00	- € 0,00	- € 0,00	€ 0,00
<b>CATEGORIA III</b> MATERIALI E ATTREZZATURE TECNICO- SCIENTIFICHE E DIDATTICO	€ 132.230,71	€ 22.487,36	- € 1.217,56	- € 13.344,81	€ 140.155,70
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>€ 164.041,10</b>	<b>€ 24.964,88</b>	<b>- € 1.217,56</b>	<b>- € 20.728,77</b>	<b>€ 167.059,65</b>

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

<b>MOD. K</b>			
<b>ATTIVO</b>	<b>Situazione 01/01/2017</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione 31/12/2017</b>
Totale immobilizzazioni	164.041,10	+ 3.018,55	167.059,65
Residui Attivi	30.813,00	- 9.885,00	20.928,00
Disponibilità liquide: conto corrente bancario e postale	193.697,03	+ 33.559,39	227.256,42
<b>Totale Attivo</b>	<b>388.551,13</b>	<b>+ 26.692,94</b>	<b>415.244,07</b>
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>388.551,13</b>	<b>+ 26.692,94</b>	<b>415.244,07</b>
<b>PASSIVO</b>			
Residui Passivi	52.358,93	+ 10.165,99	62.524,92
Consistenza Patrimoniale	336.192,20	+ 16.526,95	352.719,15
<b>Totale a pareggio</b>	<b>388.551,13</b>	<b>+ 26.692,94</b>	<b>415.244,07</b>

Si sottolinea che alla voce disponibilità liquide è riportata la somma dei saldi, alla data del 31/12/2017, relativi al conto presso la Tesoreria Unica dello Stato e al conto corrente postale.

- conto corrente bancario presenta un saldo di € 224.949,42  
(viene indicato il saldo corretto, come già illustrato a pagina 37 della presente relazione)
- conto corrente postale presenta un saldo di € 2.307,00

# INDICATORE ANNUALE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale della Legge 23 giugno 2014, n. 89 (di conversione del Decreto Legge 24 aprile 2014, n. 66) è stato introdotto un nuovo sistema di controllo dei pagamenti della Pubblica Amministrazione, in relazione alle tempistiche dettate dal D.Lgs 231/2002.

Il sopra citato D.Lgs. 9 ottobre 2002 n. 231, all'art. 4 prevede che ogni pagamento debba essere effettuato entro trenta giorni dalla data di ricevimento da parte del debitore della fattura. Nelle transazioni commerciali in cui il debitore è una pubblica amministrazione, le parti possono pattuire, purchè in modo espresso e in forma scritta, un termine per il pagamento superiore ai trenta giorni quando ciò sia giustificato dalla natura o dall'oggetto del contratto o dalle circostanze esistenti al momento della sua conclusione. In ogni caso i termini di cui al comma 2 non possono essere superiori ai sessanta giorni.

La norma introdotta dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66/2014, convertito con la Legge 23 giugno 2014 n. 89, prescrive che a decorrere dall'esercizio finanziario 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi debba essere allegato un prospetto sottoscritto dal rappresentante legale e dal direttore sga, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dall'art. 4 del D.Lgs 9 ottobre 2002, n. 231, nonché venga indicato un "indicatore annuale di tempestività". Ed in effetti questo è il nuovo concetto introdotto dalla Legge 89/14: quando l'indicatore di tempestività andrà a porre l'Amministrazione Pubblica interessata fra gli enti in ritardo nei pagamenti, la legge prevede che *"nell'anno successivo a quello di riferimento non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche in riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione."*

La circolare del MEF n. 27 del 24/11/2014, indirizzata ai Revisori dei Conti, segnala agli organi di controllo di regolarità amministrativa e contabile la verifica delle attestazioni dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 213/2002, nonché dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del decreto legislativo 14/3/2013, n. 33. Il D.P.C.M. del 22 settembre 2014 definisce le modalità di pubblicazione annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti, indicando cosa calcolare, in quale formato pubblicare il dato ed entro quali tempi.

Nella Circolare 22 luglio 2015 n. 22 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, oltre ad una specifica analisi sulle modalità di attestazione, vengono presi in considerazione i punti più importanti e, in particolare, si evidenzia che l'importo da conteggiare ai fini del calcolo dei tempi di ritardo medio di pagamento ponderato non comprende l'imposta sul valore aggiunto versata direttamente dalla Pubblica Amministrazione in applicazione del regime fiscale della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter, DPR n. 633 del 1972 quindi, l'indicatore deve essere calcolato escludendo dall'importo delle fatture l'IVA da corrispondere all'erario in regime di split payment.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture. Il calcolo dell'anzidetto rapporto, che deve tenere conto di tutte le transazioni commerciali pagate nel periodo di riferimento (anno solare o trimestre), si fonda sui seguenti elementi:

- Numeratore: la somma dell'importo di ciascuna fattura o richiesta di pagamento di contenuto equivalente pagata moltiplicato per la differenza, in giorni effettivi, tra la data di pagamento della fattura e la data di scadenza;
  - Denominatore: la somma degli importi pagati nell'anno solare o nel trimestre di riferimento;
- il risultato di tale operazione determina l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni.

Tale numero sarà preceduto rispettivamente:

- da un segno - (meno) in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture;
- da un segno + (più), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in ritardo rispetto alla scadenza delle fatture.

Il conteggio dell'indice si può così rappresentare:

$$\frac{\text{(giorni effettivi, compresi festivi, intercorrenti tra data scadenza e data pagamento)}}{\text{X (importo dovuto al netto IVA)}}$$

---

*(somma degli importi pagati nel periodo di riferimento)*

Nell'esercizio finanziario 2017 gli indicatori di tempestività dei pagamenti della Direzione Didattica di Vignola sono stati i seguenti:

#### INDICATORE TRIMESTRALE

Trimestre di riferimento	Indicatore di tempestività pagamenti
1° mesi: gennaio – febbraio – marzo	- <b>30,32</b>
2° mesi: aprile – maggio – giugno	- <b>38,26</b>
3° mesi: luglio – agosto – settembre	- <b>26,90</b>
4° mesi: ottobre – novembre – dicembre	- <b>26,33</b>

#### INDICATORE ANNUALE

Anno di riferimento	Indicatore di tempestività pagamenti
Esercizio finanziario 2017	- <b>31,69</b>

I suddetti indici sono stati regolarmente pubblicati nel sito, [www.direzionedidattica-vignola.gov.it](http://www.direzionedidattica-vignola.gov.it), della Direzione Didattica di Vignola, entro i termini previsti, e sono stati pubblicati nel sito del Ministero dell'Istruzione nella sezione "scuola in chiaro".

L'indicatore di tempestività dei pagamenti ha avuto la sua prima apparizione nell'anno 2014, qui si seguito si riportano tutti gli indici annuali, dalla prima applicazione ad oggi, dai quali si può rilevare come i tempi di pagamento della Direzione Didattica di Vignola rimangano piuttosto costanti negli anni, e sempre molto inferiori a quelli massimi previsti dalla normativa vigente:

Anno di riferimento	Indicatore di tempestività pagamenti
Anno 2014	- <b>23,37</b>
Anno 2015	- <b>31,33</b>
Anno 2016	- <b>30,75</b>
Anno 2017	- <b>31,69</b>

# CONCLUSIONI

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi dell'Istituzione scolastica, sia per le scelte amministrative e organizzative che per le scelte didattiche contemplate nel P.O.F. a.s. 2016/17 ( per il periodo gennaio-agosto 2017) e 2017/18 ( per il periodo settembre - dicembre 2017), con riferimento all'esercizio finanziario 2017.

Il sottoscritto Dirigente Scolastico ha operato ai sensi e nel rispetto delle norme previste dal Decreto Interministeriale n. 44 del 1° Febbraio 2001 e delle disposizioni ministeriali successive.

Si ritiene che la gestione amministrativa, finanziaria e contabile sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica, sottolineando come tutti gli obiettivi che erano stati posti in sede di Programmazione annuale 2017, siano stati ampiamente raggiunti.

Come prescrive l'art. 6 del succitato decreto, il Programma Annuale 2017 è stato regolarmente sottoposto al Consiglio di Circolo, in data 16/06/2017, il quale ha effettuato la verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto nonché lo stato di attuazione del programma annuale.

Sono stati redatti e conservati correttamente i mandati di pagamento e le reversali di incasso, come disciplinano gli artt. 9 – 10 – 11 – 12 – 13 – 15 del D.I. 44/2001.

Come prescrive la norma è stato adottato e utilizzato l'Ordinativo Informatico Locale (OIL) per la trasmissione dei mandati e reversali all'istituto cassiere, Banco Popolare. Nell'ambito del quadro normativo vigente, con il termine Ordinativo Informatico Locale si intende l'insieme delle risorse informatiche ed organizzative necessarie per automatizzare l'iter amministrativo adottato dalle scuole per l'ordinazione delle entrate e delle spese all'istituto cassiere. In termini funzionali, l'OIL è il complesso di procedure informatiche che permettono di integrare il sistema di contabilità finanziaria della scuola con le procedure del cassiere per consentire fra le stesse un colloquio automatizzato bidirezionale.

L'evidenza elettronica che si ottiene è dotata di validità amministrativa e contabile e sostituisce a tutti gli effetti, i documenti cartacei. Tale garanzia è data dall'uso della firma digitale che permette in modo inequivocabile l'identificazione del sottoscrittore e l'integrità del documento (gli utenti designati alla sottoscrizione digitale sono il Direttore s.g.a. e il Dirigente Scolastico).

Sono stati regolarmente tenuti e compilati i registri e i documenti contabili, come stabiliscono gli artt. 29 e 30 del D.I. 44/2001:

- giornale di cassa
- registro dei partitari delle entrate e delle spese
- registro del conto corrente postale
- registro relativo al fondo di anticipazione delle minute spese
- registro dei contratti stipulati a norma dell'art. 31 comma 3
- registro dell'inventario
- registro dei verbali del Collegio dei Revisori dei Conti.

Per quanto riguarda l'attività negoziale, trattata dal Titolo IV del Regolamento Contabile, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stati stipulati contratti di assicurazione, prestazioni professionali e contratti per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola.

Per il conferimento degli incarichi al personale esterno ci si è attenuti a quanto previsto nell'apposito regolamento deliberato dal Consiglio di Circolo nella seduta del 26/11/2015.

Per quanto riguarda l'acquisizione di beni e servizi ci si è attenuti a quanto previsto nel apposito regolamento deliberato dal Consiglio di Circolo nella seduta del 13/01/2016.

In particolare, ai sensi dell'art. 34 comma 1 del D.I. n. 44/01, per la procedura ordinaria di contrattazione, il Consiglio di Istituto nella seduta del 19/06/2008 ha stabilito che per gli acquisti di beni e servizi fino a € 5.000,00, IVA esclusa, è ammesso ricorso all'affidamento diretto ad un unico fornitore.

Come prescrive l'art. 1 comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014 n. 190 (legge di stabilità 2015 - Split payment) è stata regolarmente versata all'erario l'IVA, con cadenza mensile.

Sono stati impiantati e tenuti il registro IVA e il registro della fatture.

L'indice annuale di tempestività del pagamento delle fatture rientra abbondantemente nel limite massimo imposto dalla normativa vigente.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e.f. 2017 ed i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato dalla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro 15 giorni dalla sua approvazione, affisso all'Albo Digitale e nel settore Amministrazione Trasparente del sito della Direzione Didattica di Vignola [www.direzionendidattica-vignola.gov.it](http://www.direzionendidattica-vignola.gov.it).

Il Dirigente Scolastico  
Prof. Omer Bonezzi

[Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3, comma2, del D.Lgs. 39/1993]