



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università  
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

## CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

D.S.G.A.:

- **Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.**

Modulistica:

- Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario E.F. 2020
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020
- Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020
- Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2020
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
Maria Iuliano



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università  
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,  
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020,  
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**  
*Art. 23. Redazione del Conto consuntivo*

**Ai Revisori dei conti  
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 17/12/2019 con delibera n°41.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2020.

Le entrate accertate ammontano a € **211.896,99** di cui € **191.140,04** rimosse e € **20.756,92** non rimosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

Le uscite impegnate ammontano a € **211.509,77** di cui € **173.182,38** pagate e € **38.327,39** non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università**  
**Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

**Conto Finanziario (Mod. H):**

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 108.071,13		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 19.351,92	€ 19.351,92	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 112.324,86	€ 112.324,86	1,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 2.500,00	€ 2.500,00	1,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 44.989,84	€ 44.989,84	1,00
06) Contributi da privati	€ 32.546,60	€ 32.546,60	1,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 183,00	€ 183,00	1,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 0,74	€ 0,74	1,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 319.968,09</b>	<b>€ 211.896,96</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 211.896,96</b>	

<b>SPESE</b>			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
<b>Attività'</b>	<b>€ 183.618,62</b>	<b>€ 162.213,47</b>	<b>0,88</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 86.429,95	€ 82.251,71	0,95
A02-Funzionamento amministrativo	€ 3.981,42	€ 3.616,22	0,91
A03-Didattica	€ 87.889,56	€ 72.045,54	0,82
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.317,69	€ 4.300,00	0,81
A06-Attività' di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	0,00



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università**  
**Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

<b>Progetti</b>	<b>€ 135.949,47</b>	<b>€ 49.296,30</b>	<b>0,36</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 55.726,98	€ 28.699,01	0,51
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 73.779,19	€ 19.977,15	0,27
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.443,30	€ 620,14	0,10
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	<b>€ 200,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 319.768,09</b>	<b>€ 211.509,77</b>	<b>0,66</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>€ 200,00</b>		
<b>Avanzo di competenza</b>		<b>€ 387,19</b>	
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>€ 319.968,09</b>	<b>€ 211.896,96</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € 387,19.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 66% di quelle programmate.

### Avanzo di amministrazione

La situazione amministrativa definitiva (**mod. J**) alla data del 31/12/2020, evidenzia un avanzo di amministrazione di € 97.998,25.

Descrizione Attività/Progetto	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
<b>ATTIVITA'</b>	<b>21.812,36</b>	<b>14.060,60</b>	<b>7.751,76</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.578,24	1.752,71	2.825,53
A02-Funzionamento amministrativo	365,20	0,00	365,20
A03-Didattica	15.851,23	11.847,89	4.003,34
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.017,69	460,00	557,69
A06-Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
<b>PROGETTI</b>	<b>76.185,89</b>	<b>71.967,11</b>	<b>4.218,78</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	27.027,97	27.027,97	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.334,76	39.388,31	3.946,45
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	5.823,16	5.550,83	272,33
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università  
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

<b>GESTIONI ECONOMICHE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G01-Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
G02-Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G04-Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE AVANZO UTILIZZATO</b>	<b>97.998,25</b>	<b>86.027,71</b>	<b>11.970,54</b>

**Situazione Residui (Mod. L):**

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

<b>Residui Attivi</b>										
Iniziali al 1/1/2020	-	Riscossi nel 2020	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 68.640,01	-	€ 19.735,24	=	€ 38.428,50	+	€ 20.756,92	-	€ 10.476,27	=	€ 59.185,42

<b>Residui Passivi</b>										
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2019	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 27.789,40	-	€ 25.760,67	=	€ 2.012,53	+	€ 38.327,39	-	€ 16,20	=	€ 40.339,92

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

**Conto Patrimoniale (Mod. K):**

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 47.861,56	€ 31.614,92	€ 79.476,48
Totale Disponibilità	€ 135.860,53	€ 2.477,64	€ 138.338,17
Totale dell'attivo	€ 183.722,09	€ 34.092,56	€ 217.814,65
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	<b>€ 183.722,09</b>	<b>€ 34.092,56</b>	<b>€ 217.814,65</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 27.789,40	€ 12.550,52	€ 40.339,92
Consistenza Patrimoniale	€ 155.932,69	€ 21.542,04	€ 177.474,73
Totale a pareggio	<b>€ 183.722,09</b>	<b>€ 34.092,56</b>	<b>€ 217.814,65</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università  
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo E.F. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

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

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2020 di € <b>79.152,75</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>97.998,25</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020.
C)	Un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2020 di € <b>387,19</b>

Dall'estratto del conto corrente postale n° **13422407** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di € **215,00 =**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 è:

Bancari € **79.152,75** + Postali € **215,00** = Totale € **79.367,75 =**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0310137** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

**Schema verbale Athena**

<b>1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>				<b>€ 67.220,52</b>
	Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 191.340,04	€ 19.735,24	<b>€ 211.075,28</b>	
3 Pagati	€ 173.382,38	€ 25.760,67	<b>€ 199.143,05</b>	
4 Fondo di cassa				<b>€ 79.152,75</b>



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università  
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

5 Residui Attivi	€ 20.756,92	€ 38.428,50	€ 59.185,42
6 Residui Passivi	€ 38.327,39	€ 2.012,53	€ 40.339,92
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2020			<b>€ 97.998,25</b>
<b>N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro</b>			

**Spese per Attività e Progetti:**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A.1	€ 0,00	€ 54.630,39	€ 26.521,32	€ 1.000,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 86.429,95	€ 82.251,71	95,17
A.2	€ 0,00	€ 2.662,63	€ 595,00	€ 0,00	€ 358,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.981,42	€ 3.616,22	90,83
A.3	€ 0,00	€ 29.720,37	€ 7.620,00	€ 34.704,41	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,76	€ 87.889,56	€ 72.045,54	81,97
A.4	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
A.5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.300,00	€ 5.317,69	€ 4.300,00	80,86
A.6	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P.1	€ 0,00	€ 0,00	€ 129,32	€ 28.569,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.726,98	€ 28.699,01	51,50
P.2	€ 1.612,00	€ 65,07	€ 17.449,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 851,00	€ 73.779,19	€ 19.977,15	27,08
P.3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
P.4	€ 0,00	€ 0,00	€ 579,16	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40,980	€ 6.443,30	€ 620,14	9,62
Totale	€ 1.612,00	€ 87.078,46	€ 52.893,88	€ 64.274,10	€ 458,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.192,74	€ 319.568,09	€ 211.509,77	66,19
Totale Impegni	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 211.509,77	€ 0,00	€ 0,00	
Totale / Totale Impegni%	0,76%	41,17%	25,01%	30,39%	0,22%	0,00%	0,00%	0,00%	2,46%	0,00%	0,00%	100%

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al **66,19%**. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al **36,26%**.



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università  
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

**Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:**

**Tipologia di destinazione "A" = Attività**

**Categoria di destinazione A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola**

Spesa programmata **€ 86.429,95**, spesa impegnata di **€ 82.251,71**:

- **A.1.1 – “Funzionamento generale”** spesa programmata **€ 61.001,88**, spesa impegnata **€ 57.576,35** per provvedere al corretto funzionamento generale e decoro della Scuola, l'acquisto di:
  - Cancelleria e risme carta;
  - Materiale tecnico di manutenzione;
  - Toner e cartucce per stampanti e film fax;
  - Polizze assicurative a favore del personale docente e ATA;
  - Assistenza tecnica laboratorio di informatica e uffici e plessi scolastici;
  - Incarico RSPP ex Legge n.81/2008 sicurezza;
  - Servizio medico competente
  - Noleggio costo copia fotocopiatrici ufficio e plessi scolastici;
  - Acquisto di materiale di pulizia e sanitario per le cassette di PS;
  - Sostituzione tende nei plessi scolastici;
  - Abbonamento a base dati on-line;
  - Quote associative reti di scuole (Asa.Bo e rete supplenze);
  - Le economie verranno utilizzate per le stesse finalità nell'esercizio successivo
  
- **A.1.2 – “Servizio appalto pulizie”** spesa programmata **€ 7.165,67**, spesa impegnata **€ 6.412,96** per liquidare le fatture relative all'appalto di pulizia nei plessi di scuola primaria. Il servizio si è concluso con il mese di febbraio 2020. Le economie verranno restituite al M.I.
  
- **A.1.3 – “Animatore digitale”** spesa programmata **€ 1.000,00**, spesa impegnata **€ 1.000,00** il finanziamento previsto dall'Azione #28 del Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) - Animatore Digitale è stato utilizzato per l'acquisto di devices per gli alunni in DaD.
  
- **A.1.4 – “Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020”** spesa programmata **€ 17.262,40**, spesa impegnata **€ 17.262,40** il finanziamento previsto dal DL 34/2020 “Decreto Rilancio” è stato utilizzato per preparare le scuole all'avvio dell'anno scolastico e al contrasto dell'emergenza epidemiologica da covid-19, sono stati acquistati dei nebulizzatori per sanificare gli ambienti scolastici, la segnaletica orizzontale sia nei plessi che nel cortile. E' stato anche liquidato il compenso al responsabile per il riordino del layout delle aule per il rientro in sicurezza degli alunni ed inoltre anche l'assistenza tecnica per il ripristino dei pc per la DaD degli alunni.



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università**  
**Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

**Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo**

Spesa programmata **€ 3.981,42**, spesa impegnata di **€ 3.616,22**:

- **A.2.1 – “Funzionamento amministrativo” € 3.616,22** per
  - Cancelleria e risme carta;
  - Toner e cartucce per stampanti e film fax;
  - Spese postali e bancarie;Le economie verranno utilizzate per le stesse finalità nell'esercizio successivo

**Categoria di destinazione A.3 – Didattica**

Spesa programmata **€ 87.889,56**, spesa impegnata **€ 72.045,54**:

- **A.3.1 – “Funzionamento didattico”** spesa programmata **€ 19.280,22**, spesa impegnata **€ 16.105,12** per la fornitura di:
  - Materiale di consumo e sussidi didattici;
  - Acquisto libri di testo per comodato d'uso scuola secondaria I° grado;
  - Acquisto di sussidi didattici per i plessi scolastici;
  - Polizze assicurative a favore degli alunni;
  - Acquisto monitor interattivi per i plessi scolastici;Le economie verranno utilizzate nell'esercizio successivo per le stesse finalità.
- **A.3.2 – “Libri di testo - scuola primaria”** spesa programmata **€ 25.693,92**, spesa impegnata **€ 22.327,31** per la fornitura annuale dei libri di testo della scuola primaria.
- **A.3.3 – “Risorse ex art.120 DL 18/2020”** spesa programmata **€ 8.916,19**, spesa impegnata **€ 8.916,19** il finanziamento previsto dal DL 18/2020 “Decreto Cura Italia” è stato utilizzato per acquistare device per gli alunni in DaD e dei notebook.
- **A.3.4 – “Risorse ex art.231, comma 1, DL 34/2020”** spesa programmata **€ 24.696,92**, spesa impegnata **€ 24.696,92** il finanziamento previsto dal DL 34/2020 “Decreto Rilancio” è stato utilizzato per preparare le scuole all'avvio dell'anno scolastico e al contrasto dell'emergenza epidemiologica da covid-19, in particolare sono state acquistate delle barriere in plexiglass per il refettorio della scuola Federzoni, dei paraventi per la palestra della scuola Testoni, dei notebook per la DaD, dei monitor interattivi per la DaD, dei tronchi per le aule all'aperto per l'outdoor education,
- **A.3.5 – “Risorse art.21 DL 137/2020”** spesa programmata **€ 9.302,31**, ma non impegnata, il finanziamento previsto dal DL 137/2020 “Decreto Ristori” sarà utilizzato nel corso del nuovo anno finanziario.

**Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Spesa programmata **€ 5.317,69**, spesa impegnata **€ 4.300,00**:



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università**  
**Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

- **A.5.1** – “**Aule didattiche decentrate**” **€ 4.300,00** sono state impegnate per il rimborso delle quote anticipate dai genitori per il viaggio d'istruzione a Trieste che non ha avuto luogo a seguito dell'emergenza sanitaria da covid-19. Le economie verranno utilizzate nell'anno successivo.

**Tipologia di destinazione “P” = Progetti**

**Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

Spesa programmata **€ 55.726,98**, spesa impegnata **€ 28.699,01**:

- **P.1.1** – “**CARISBO - Bando Innovazione Scolastica - Progetto Scuola +**” **€ 0,00** progetto chiuso, la scheda resta aperta solo per le entrate ancora da incassare.
- **P.1.2** – “**ex P31- 10.2.2A-FdRPOC-EM-2018-42 La tecnologia, un boccone alla volta**” **€ 22.728,00** per svolgere il progetto che troverà attuazione nel prossimo esercizio finanziario.
- **P.1.3** – “**PNSD - Azione #7 - Future Classroom lab**” spesa programmata **€ 20.000,00**, spesa impegnata **€ 18.995,13** per attuare il progetto presso la scuola Testoni Fioravanti sono stati acquistati attrezzature informatiche, arredi, sedute morbide, stazione meteo, attrezzature per il podcast, stampante 3D e stampante multifunzione. Restano da liquidare i compensi al progettista, al collaudatore e al supporto amm.vo-contabile.
- **P.1.4** – “**10.8.6A-FESRPON-EM-2020-309 #L'Ic5 non si ferma! Modulo Own device**” spesa programmata **€ 12.998,98**, spesa impegnata **€ 9.703,88** per acquistare n.4 smart classes per i plessi di scuola primaria e secondaria di I° grado, ogni smart class si compone di n.21 tablet con carrello/armadio di ricarica. Inoltre sono state acquistate le targhe pubblicitarie del progetto. Restano da liquidare i compensi al progettista, al collaudatore e al supporto amm.vo-contabile.

**Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

Spesa programmata **€ 73.779,19**, spesa impegnata **€ 19.977,15**:

- **P.2.1** – “**Star bene a scuola**” spesa programmata **€ 11.379,98**, spesa impegnata **€ 6.423,07** per le spese di personale esperto esterno per la realizzazione del progetto “Crescere a scuola” e dello sportello di assistenza psicologica da covid-19. Inoltre sono state liquidate le spese a favore del Personale interno per il progetto di istruzione domiciliare. Le economie finalizzate verranno utilizzate nel successivo anno finanziario per attuare i progetti sportello psicologico, orientamento e materiale per alunni certificati
- **P.2.2** – “**Cittadinanza**” spesa programmata **€ 3.879,00**, spesa impegnata **€ 0,00**. Nel prossimo esercizio, le economie verranno utilizzate per i percorsi di orientamento, mentre l'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna con il concorso “ConCittadini” finanzierà le attività di formazione sul potenziamento dell'educazione civica e acquisto di materiali.



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università**  
**Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

- **P.2.3** – “L’extra-scuola” spesa programmata **€ 20.535,08**, spesa impegnata **€ 12.204,08**: Questo progetto è stato finanziato nella sua interezza dai genitori degli alunni dell’Istituto, e ciò ha consentito lo svolgimento delle seguenti attività laboratoriali sia in orario curriculare, sia in orario pomeridiano:
  - laboratori presso la scuola secondaria di I<sup>^</sup> grado Testoni-Fioravanti: progetto sport curriculare (nuoto, ultimate frisbee, danza popolare) spettacoli teatrali in lingua francese e inglese, questi laboratori sono stati interrotti dall’emergenza sanitaria da covid-19;
  - laboratori presso la scuola primaria: scacchi, post-scuola, taichi, cantastorie (anche questi laboratori sono stati interrotti anzitempo dall’emergenza sanitaria).Le economie risultanti da questi finanziamenti specifici non impegnati alla fine dell’esercizio saranno utilizzati con vincolo di destinazione nel prossimo esercizio finanziario, salvo richieste di rimborso da parte dei genitori.
- **P.2.4** – “Fabbrica Federzoni” **€ 1.925,00**: Le economie finalizzate verranno utilizzate nel successivo anno finanziario.
- **P.2.5** – “IC5 in rete” spesa programmata **€ 9.656,06**, spesa impegnata **€ 1.350,00**. In questo progetto sono state liquidate le spese per la gestione del progetto in rete, di cui l’IC5 è scuola capofila, finalizzati all’accoglienza degli alunni stranieri neo arrivati in Italia (NAI) e le commissioni del progetto Scuola Polo. I finanziamenti utilizzati provengono dallo Stato (MIUR), e dal Comune di Bologna.
- **P.2.7** – “ex P26 -10.2.1A-FSEPON-EM-2017-59 Diamo movimento al corpo e alla voce” **€ 4.482,01** questo progetto ha trovato imputazione e completo svolgimento nell’anno finanziario 2019. Il progetto si è svolto in 4 moduli di 30 ore cad. a favore di alunni della scuola dell’infanzia, si è posto come obiettivo lo sviluppo delle competenze di base. I moduli hanno abbracciato diverse discipline: espressione creativa ed espressione corporea. Per l’utilizzo delle economie finalizzate si riceveranno istruzioni dall’Autorità di Gestione dei progetti PON. Sono stati radiati €1.238,79 per minor accertamento.
- **P.2.8** – “ex P27 - 10.2.2A-FSEPON-EM-2017-98 Bolognina competente” **€ 11.318,46**, questo progetto ha trovato imputazione e completo svolgimento nell’anno finanziario 2019. Il progetto si è svolto in 7 moduli formativi di 30 ore ciascuno, a favore di alunni della scuola primaria e secondaria di I<sup>^</sup>, si è posto come obiettivo lo sviluppo delle competenze di base. I moduli hanno abbracciato diverse discipline: matematica, scienze, teatro, lingua inglese, lingua francese. Per l’utilizzo delle economie finalizzate si riceveranno istruzioni dall’Autorità di Gestione dei progetti PON. Sono stati radiati €9.237,48 per minor accertamento
- **P.2.11** – “Piano triennale delle arti” **€ 4.250,66** si compone di due progetti per due anni finanziari, uno è stato quasi completato nella sua interezza, sono state liquidate le attività di docenza e l’acquisto di materiali per le esercitazioni pratiche dirette a favorire l’apprendimento di tutti gli alunni che vi hanno partecipato. Le economie sono finalizzate al proseguimento del progetto nel successivo anno finanziario.
- **P.2.12** – “10.2.2A-FSEPON-EM-2020-240 Il primo ciclo si prepara alla ripartenza” **€ 6.352,94**, questo progetto PON FSE relativo all’Avviso n. 19146 del 6/07/2020 è finalizzato a consentire alle istituzioni scolastiche di acquistare supporti, libri e kit didattici anche da concedere in comodato d’uso agli studenti della scuola secondaria di I<sup>^</sup> grado.



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università  
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

**Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**

Spesa programmata **€ 6.443,30**, spesa impegnata **€ 620,14** è stata così impegnata:

- **P.4.1** – “Formazione e aggiornamento d'Istituto” spesa programmata **€ 5.816,45**, spesa impegnata **€ 0.00**. A causa dell'emergenza sanitaria sono stati rinviati i progetti di formazione del personale sul tema dell'“Outdoor Education” e per facilitatori della formazione.  
Le economie finalizzate verranno utilizzate per le stesse finalità nel prossimo esercizio finanziario.
- **P.4.2** – “\_Imparare come vorrei” **€ 6,71**. Questo progetto, in rete con altre sei istituzioni scolastiche, finanziato dal MIUR che aveva come obiettivo l'attuazione dei piani di miglioramento, è stato completato con il pagamento delle attività residue: locazione dei locali per la formazione e attività aggiuntiva della parte amministrativa.  
Le economie finalizzate residue verranno restituite al M.I.
- **P.4.3** – “Risorse ex art.120 DL 18/2020 - FORMAZIONE” spesa programmata **€ 620,14**, spesa impegnata **€ 620,14**. Il finanziamento previsto dal DL 18/2020 “Decreto Cura Italia” è stato utilizzato per la liquidazione dei compensi ai relatori di n.2 corsi di formazione per docenti sulla gestione della didattica a distanza

**Fondo di riserva**

**R.98 – Fondo di riserva**

La somma di **€ 200,00** non è stata utilizzata.

**Dichiarazioni**

**Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:**

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università**  
**Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n.513 del 17/12/2020;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publiccato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	<b>30/04/2020</b>	SI	<b>-15,68</b>
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	<b>31/07/2020</b>	SI	<b>-16,93</b>
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	<b>31/10/2020</b>	SI	<b>-27,38</b>
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	<b>31/01/2021</b>	SI	<b>-11,99</b>
<b>Base annuale Anno 2020</b>		<b>31/01/2021</b>	SI	<b>-14,63</b>

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza  
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza  
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

**Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:**

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
  - *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
  - *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
  - *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

**Verifica:**

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Bologna, lì 14/04/2021

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
Maria Iuliano



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università**  
**Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

---

**• Il dirigente scolastico**

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi  
Valutati i dati di bilancio,.

**dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.**

Bologna, li 14/04/2021

Il dirigente scolastico  
Prof. Luca Prono

---