



Ministero dell'istruzione
“Istituto Comprensivo Andrea Ferri di Sala Bolognese”
40010-SALA BOLOGNESE (BO)

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2019
Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 129 del 18/08/2018), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del con delibera n°507 del 15 marzo 2019. A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale)

Le entrate accertate ammontano a € 166.545,77 di cui € 166.545,77 rimosse

Le uscite impegnate ammontano a € 138.596,53 di cui € 107.060,77 pagate e € 31.535,76 non pagate al 31/12/2019 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2019.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2019 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

| ENTRATE | | |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) |
| Avanzo di Amministrazione | € 102.547,60 | XXXXXXXXXXXX |
| Finanziamenti Statali | € 68.834,27 | € 68.834,27 |
| Finanziamenti da Regioni | € 0,00 | € 0,00 |
| Finanziamenti da Enti | € 46.966,15 | € 46.966,15 |
| Contributi da privati | € 47.086,07 | € 47.086,07 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 |
| Rimborsi e restituzione somme | € 3.688,94 | € 3.688,94 |
| Altre entrate | € 0,00 | € 0,00 |
| Mutui | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale entrate | € 269.123,03 | € 166.545,77 |
| Disavanzo di competenza | | € 0,00 |
| Totale a pareggio | | € 166.545,77 |



Ministero dell'istruzione
“Istituto Comprensivo Andrea Ferri di Sala Bolognese”
40010-SALA BOLOGNESE (BO)

| SPESE | | |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) |
| Attività | € 62.837,58 | € 53.191,10 |
| Progetti | € 95.474,34 | € 85.405,43 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 |
| Fondo di riserva | € 745,93 | |
| Totale Spese | € 159.057,85 | € 138.596,53 |
| Avanzo di competenza | | € 27.949,24 |
| Totale a Pareggio | | € 166.545,77 |

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

| Residui Attivi | | | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Iniziali al 1/1/2019 | Riscossi nel 2019 | Da riscuotere | Residui esercizio 2019 | Variazione in diminuzione | Totale Residui attivi |
| € 84.570,53 | € 80.296,71 | € 4.273,82 | € 0,00 | € 0,00 | € 4.273,82 |

| Residui Passivi | | | | | |
|-------------------------|--------------------|-------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|
| Iniziali al 1/1/2019 | Pagati nel 2019 | Da pagare | Residui esercizio 2019 | Variazione in diminuzione | Totale Residui Passivi |
| € 138.763,49 | € 106.553,54 | € 32.209,95 | € 31.535,76 | € | € 63.745,71 |

Si specifica:

| Esercizio Finanziario | Residui Attivi | Residui Passivi |
|--|-------------------|--------------------|
| Anno 2005 | € 0,00 | € 3,23 |
| Anno 2007 | € 0,00 | € 12,17 |
| Anno 2008 | € 0,00 | € 108,70 |
| Anno 2009 | € 0,00 | € 1.800,46 |
| Anno 2010 | € 1.449,19 | € 58,12 |
| Anno 2011 | € 2.625,83 | € 131,38 |
| Anno 2012 | € 0,00 | € 3.043,59 |
| Anno 2014 | € 0,00 | € 0,10 |
| Anno 2015 | € 0,00 | € 912,00 |
| Anno 2016 | € 198,80 | € 2.339,17 |
| Anno 2017 | € 0,00 | € 3.553,87 |
| Anno 2018 | € 0,00 | € 20.247,16 |
| Anno 2019 | € 0,00 | € 31.535,76 |
| Totale situazione residui al 31/12/2019 | € 4.273,82 | € 63.745,71 |

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



Ministero dell'istruzione
“Istituto Comprensivo Andrea Ferri di Sala Bolognese”
40010-SALA BOLOGNESE (BO)

Conto Patrimoniale (Mod. K)

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

| | Situazione al 1/1/2019 | Variazioni | Situazione al 31/12/2019 |
|---------------------------------|------------------------|------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | 49.130,79 | 16.076,51 | 65.207,30 |
| Totale Disponibilità | 241.316,16 | -47.068,54 | 194.247,62 |
| Deficit Patrimoniale | | | |
| Totale dell'attivo | 290.446,95 | -30.992,03 | 259.454,92 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | 138.763,49 | -75.017,78 | 63.745,71 |
| Consistenza Patrimoniale | 151.683,46 | 44.025,75 | 195.709,21 |
| Totale passivo | 290.446,95 | -30.992,03 | 259.454,92 |

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.

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. 2017" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

| | |
|----|---|
| A) | un fondo di cassa al 31/12/2019 di € 189.968,73 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere; |
| B) | un avanzo complessivo di amministrazione di € 130.496,84 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2019. |
| C) | un avanzo dell'esercizio 2019 di € 27.949,24 |

Dall'estratto del conto corrente postale n° 15906472 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di € **5,07**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari € **130.496,84** + postali € **5,07** = € **130.501,91**



Ministero dell'istruzione
“Istituto Comprensivo Andrea Ferri di Sala Bolognese”
40010-SALA BOLOGNESE (BO)

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

| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | | € 156.740,56 |
|--|-------------------------|--|--------------------|--------------|--------------|
| | Residui anni precedenti | Competenza esercizio 2019 tranne partite giro | In partite di giro | totale | |
| Riscossi | € 80.296,71 | € 166.545,77 | € 0,00 | € 246.842,48 | |
| Pagati | € 106.533,54 | € 107.060,77 | € 0,00 | € 213.614,31 | |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio | | | | | € 189.968,73 |
| Residui Attivi | € 4.273,82 | € 0,00 | | € 4.273,82 | |
| Residui Passivi | € 32.209,95 | € 31.535,76 | | € 63.745,71 | |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2019 | | | | | € 130.496,84 |

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

| | Personale (impegnato) | Beni Di Consumo (impegnato) | Servizi Esterni (impegnato) | Investimenti (impegnato) | Altre Spese (impegnato) | Imposte- Tasse (impegnato) | Oneri Finanziari (impegnato) | Rimborsi e poste correttive (impegnato) | Programmazione Definitiva | Tot. Impegni |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------------------|---|------------------------------|--------------|
| A1/1 | | 10557,71 | | | | 2316,74 | | | 12874,45 | 12874,45 |
| A1/2 | | | 3399,50 | | | 192,50 | | | 3592,00 | 2799,50 |
| A1/3 | | | 1780,00 | | | 220,00 | | | 2000,00 | 1220,00 |
| A2/1 | | 2018,86 | 13567,72 | 2822,08 | 1450,00 | 1484,44 | | | 21343,10 | 16738,71 |
| A3/1 | | 6268,80 | 39,00 | | | 668,30 | | | 6976,10 | 4057,35 |
| A3/3 | 2050,00 | | | | | | | | 2050,00 | 1846,21 |
| A5/1 | 1399,38 | | 12255,50 | | | 347,05 | | | 14001,93 | 13654,88 |
| PROGETTI | 21160,56 | 0,00 | 23378,44 | 0,00 | 26765,16 | 1122,12 | 0,00 | 0,00 | 72426,28 | 64929,17 |
| PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA | 14003,37 | 0,00 | 6505,59 | 2524,20 | 0,00 | 0,00 | 14,90 | 0,00 | 23048,06 | 20476,26 |
| FONDO DI RISERVA | | | | | | | | | 745,93 | |
| TOTALE | 38613,31 | 18845,37 | 60925,75 | 5346,28 | 28215,16 | 6351,15 | 14,90 | 0,00 | 159057,85 | 138596,53 |



Ministero dell'istruzione
“Istituto Comprensivo Andrea Ferri di Sala Bolognese”
40010-SALA BOLOGNESE (BO)

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si precisa:

- 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;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- 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 2019;
- che il fondo minute spese non è stato attivato;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2019, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Sala Bolognese, lì 08/04/2020

Il direttore dei servizi generali ed amm.vi
Giovanna Lanzoni



Ministero dell'istruzione
“Istituto Comprensivo Andrea Ferri di Sala Bolognese”
40010-SALA BOLOGNESE (BO)

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico reggente, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Sala Bolognese, li 08/04/2020

In fede

Il titolare del trattamento

Dirigente Scolastico
Dott.ssa Eva Trombetti



Ministero dell'istruzione
“Istituto Comprensivo Andrea Ferri di Sala Bolognese”
40010-SALA BOLOGNESE (BO)

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2019

I sottoscritti, Dirigente Scolastico reggente Dott.ssa Elena Accorsi e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Giovanna Lanzoni di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2019 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- cha questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Sala Bolognese, li 08/04/2020

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Giovanna Lanzoni

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Eva Trombetti

Istituto Comprensivo di Sala Bolognese (BO)

Via della Pace, 17 – 40010 Sala Bolognese

Codice Meccanografico:BOIC 81900Q –Codice Fiscale 912011290375

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Dati Generali

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente (al 15 marzo):

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| / | 10 | 10 | 220 | / | 219 | 219 | 6 | 21 |

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

| | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------|--|---|---|-------------------------|-------------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime | / | / | 4 | 4 | 72 | / | / | 70 | 70 | 1 | -2 | 17,50 |
| Seconde | / | / | 4 | 4 | 88 | / | / | 88 | 88 | 2 | 0 | 22 |
| Terze | / | 1 | 4 | 5 | 94 | / | 16 | 78 | 94 | 3 | 0 | 18,80 |
| Quarte | / | / | 4 | 4 | 71 | / | / | 71 | 71 | 4 | 0 | 17,75 |
| Quinte | / | 2 | 3 | 5 | 114 | / | 43 | 70 | 113 | 1 | -1 | 22,60 |
| Pluriclassi | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |
| Totale | / | 3 | 19 | 22 | 439 | / | 59 | 377 | 436 | 11 | -3 | 19,81 |
| Prime | / | 4 | / | 4 | 83 | / | 83 | / | 83 | 1 | 0 | 20,75 |
| Seconde | / | 4 | / | 4 | 94 | / | 94 | / | 94 | 2 | 0 | 23,50 |
| Terze | / | 4 | / | 4 | 97 | / | 97 | / | 97 | 2 | 0 | 24,25 |
| Pluriclassi | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |
| Totale | / | 12 | / | 12 | 274 | / | 274 | / | 274 | 5 | 0 | 22,83 |

La situazione del personale dipendente in servizio, alla data del 15 marzo, può così sintetizzarsi:

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|---|---------------|
| | NUMERO |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 77 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 4 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 1 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 4 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 8 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 0 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 5 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzione orario* | 7 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzione orario* | 2 |
| <i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 111 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 1 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 0 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 3 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 2 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 18 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Personale altri profili a tempo indeterminato | 1 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 27 |

Il Conto Consuntivo per l'esercizio 2019 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto n. 129 del 28 agosto 2018.

Il Programma Annuale 2019 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 15/03/2019 con delibera n.° 507.

In seguito ha subito alcune variazioni (di cui si allega elenco) che sono state apportate con regolari decreti del Dirigente Scolastico, tutti approvati e/o ratificati dal Consiglio d'Istituto.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni Aggregato – conto e sotto conto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. I mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A., del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali, e dell' I.R.P.E.F.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi della liquidazione e della presa in carico con il numero di inventario o di facile consumo. Inoltre, si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2019.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, per quanto concerne la rendicontazione desunta dalle scritture contabili e il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione amministrativa dell'istituzione scolastica, nella convinzione di aver agito in accordo con il Consiglio di Istituto e nell'interesse della Scuola, sottopongono all'approvazione del Consiglio stesso il prospetto consuntivo i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi sono i seguenti:

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente Scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, il Collegio ha proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; dà atto che il conto consuntivo 2019 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) |
|---------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Avanzo di Amministrazione | € 102.547,60 | XXXXXXXXXXXX |
| Finanziamenti Statali | € 68.834,27 | € 68.834,27 |
| Finanziamenti da Regioni | € 0,00 | € 0,00 |
| Finanziamenti da Enti | € 46.966,15 | € 46.966,15 |
| Contributi da privati | € 47.086,07 | € 47.086,07 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 |
| Rimborsi e restituzioni | € 3.688,94 | € 3.688,94 |
| Altre entrate | € 0,00 | € 0,00 |
| Mutui | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale entrate | € 269.123,03 | € 166.545,77 |
| Disavanzo di competenza | | € 0,00 |
| Totale a pareggio | | € 166.545,77 |

2) SPESE

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Attività | € 62.837,58 | € 53.191,10 |
| Progetti | € 95.474,34 | € 85.405,43 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 |
| Fondo di riserva | € 745,93 | |
| Totale Spese | € 159.057,85 | € 138.596,53 |
| Avanzo di competenza | | € 27.949,24 |
| Totale a Pareggio | | € 166.545,77 |

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari all' 87 % di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali all'1/1/2019 | Riscossi | Da riscuotere | Residui esercizio 2019 | Variab. in aumento | Variab. in diminuzione | Totale Residui |
|----------------|-----------------------|-------------|---------------|------------------------|--------------------|------------------------|----------------|
| Residui Attivi | € 84.570,53 | € 80.296,71 | € 4.273,82 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 4.273,82 |

| | Iniziali all'1/1/2019 | Pagati | Da pagare | Residui esercizio 2019 | Variab. in aumento | Variab. in diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|-----------------------|--------------|-------------|------------------------|--------------------|------------------------|----------------|
| Residui Passivi | € 138.763,49 | € 106.553,54 | € 32.209,95 | € 31.535,76 | € 0,00 | € 0,00 | € 63.745,71 |

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 195.709,21. I valori sono i seguenti:

| | Situazione all' 1/1/2019 | Variazioni | Situazione al 31/12/2019 |
|--------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | 49.130,79 | 16.076,51 | 65.207,30 |
| Totale Disponibilità | 241.316,16 | -47.068,54 | 194.247,62 |
| Deficit Patrimoniale | | | |
| Totale dell'attivo | 290.446,95 | -30.992,03 | 259.454,92 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | 138.763,49 | -75.017,78 | 63.745,71 |
| Consistenza Patrimoniale | 151.683,46 | 44.025,75 | 195.709,21 |
| Totale passivo | 290.446,95 | -30.992,03 | 259.454,92 |

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

| | | | | |
|--|-------------------------|----------------------|--|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | € 156.740,56 |
| | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio | | |
| Riscossioni | € 80.296,71 | € 166.545,77 | | € 246.842,48 |
| Pagamenti | € 106.533,54 | € 107.060,77 | | € 213.614,31 |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio | | | | € 189.968,73 |
| Residui Attivi | € 4.273,82 | € 0,00 | | € 4.273,82 |
| Residui Passivi | € 32.209,95 | € 31.535,76 | | € 63.745,71 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12 | | | | € 130.496,840 |

Il Fondo cassa al 31/12 riportato nel modello J è pari a € 189.968,73 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del giornale di cassa.

Vengono ora analizzate analiticamente le Entrate e le Spese.

ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione. Per le variazioni operata in corso d'esercizio si rimanda al dettaglio in allegato.

| | |
|--|--------------|
| Aggregato 01 voce 02 – Avanzo di amministrazione presunto- vincolato | |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | € 102.547,60 |
| <i>Riscossi(b)</i> | // |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | // |
| <i>Differenza(a-b-c)</i> | // |
| Aggregato 03 voce 01 – Dotazione ordinaria | |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | € 22.988,88 |
| <i>Riscossi(b)</i> | € 22.988,88 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | € 0,00 |
| <i>Differenza(a-b-c)</i> | // |
| Aggregato 03 voce 06 – Altri finanziamenti statali vincolati | |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | € 45.845,39 |
| <i>Riscossi(b)</i> | € 45.845,39 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | € 0,00 |
| <i>Differenza(a-b-c)</i> | // |
| Aggregato 05 voce 02 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia vincolati | |
| <i>Previsione definitiva (a)</i> | € 15.466,15 |
| <i>Riscossi(b)</i> | € 15.466,15 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | € 0,00 |
| <i>Differenza(a-b-c)</i> | // |

Aggregato 05 voce 04 – Finanziamenti da Enti locali – Comune vincolati

| | |
|---------------------------|-------------|
| Previsione definitiva (a) | € 31.500,00 |
| Riscossi(b) | € 31.500,00 |
| Da riscuotere(c) | € 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | // |

Aggregato 06 voce 01/05/10 – Contributi da famiglie – Vincolati

| | |
|---------------------------|-------------|
| Previsione definitiva (a) | € 46.002,91 |
| Riscossi(b) | € 46.002,91 |
| Da riscuotere(c) | € 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | // |

Aggregato 06 voce 06/11 – Contributi da privati – Altri vincolati

| | |
|---------------------------|------------|
| Previsione definitiva (a) | € 1.053,50 |
| Riscossi(b) | € 1.053,50 |
| Da riscuotere(c) | € 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | // |

Aggregato 08 voce 04/05 – Rimborsi e restituzione somme

| | |
|---------------------------|------------|
| Previsione definitiva (a) | € 3.688,94 |
| Riscossi(b) | € 3.688,94 |
| Da riscuotere(c) | € 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | // |

TOTALE ENTRATE**€ 269.123,03****Spese per Attività e Progetti**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa Triennale (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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

| | Personale (impegni) | Beni Di Consumo (impegni) | Servizi Esterni (impegni) | Investimenti (impegni) | Altre Spese (impegni) | Imposte-Tasse (impegni) | Oneri Finanziari (impegni) | Rimborsi e poste correttive (impegni) | Tot. Impegni | Impegni/Spese % |
|------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| A1/1 PULIZIA | | 10557,71 | | | | 2316,74 | | | 12874,45 | 100 |
| A1/2 SICUREZZA | | | 3399,50 | | | 192,50 | | | 2799,50 | 78 |
| A1/3 PRIVACY | | | 1780,00 | | | 220,00 | | | 1220,00 | 60 |
| A2/1 FUNZ,AMM. | | 2018,86 | 13567,72 | 2822,08 | 1450,00 | 1484,44 | | | 16738,71 | 78 |
| A3/1 DIDATTICA | | 6268,80 | 39,00 | | | 668,30 | | | 4057,35 | 58 |
| A3/3 CURRICOLI | 2050,00 | | | | | | | | 1846,21 | 90 |
| A5/1 VIAGGI | 1399,38 | | 12255,50 | | | 347,05 | | | 13654,88 | 97 |
| TOTALI | 3449,38 | 18845,37 | 31041,72 | 2822,08 | 1450,00 | 5229,03 | 0,00 | 0,00 | 53191,10 | 85 |
| P1/1 ORIENTAMENTO | 287,73 | | | | | | | | 278,68 | 97 |
| P1/2 PROGETTI SPORTIVI | | | 2445,00 | | | | | | 2320,00 | 95 |
| P2/1 QUAL.INFANZIA | 607,12 | | 3420,00 | | 26765,16 | 1122,12 | | | 31914,4 | 100 |
| P2/2 YOGA | 127,38 | | 1646,56 | | | | | | 1691,18 | 95 |
| P2/3 | 167,38 | | 4590,00 | | | | | | 4757,38 | 100 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|-------------|------------------|-----------|
| ENGLISH FUN | | | | | | | | | | |
| P2/4 REC.DSA | 4000,00 | | | | | | | | 418,01 | 10 |
| P2/5 CLASSI APERTE | 4884,80 | | | | | | | | 4884,80 | 100 |
| P2/6 ANTIDIS,SEC, | 3721,00 | | | | | | | | 3669,16 | 99 |
| P2/7 LETTORATO | 220,29 | | 2827,21 | | | | | | 2920,29 | 96 |
| P2/8 SPORTELLO | 3500,00 | | 1000,00 | | | | | | 2622,18 | 58 |
| P2/9 INTERCULTUR A | 47,83 | | | | | | | | 0 | 0 |
| P2/10 FUNZIONI MISTE | 14003,37 | | | | | | | | 14003,37 | 100 |
| P2/11 LAB.MUSICAL E | 197,04 | | 3220,09 | | | | | | 3414,54 | 99 |
| P2/12 ED.STRADALE | 192,95 | | | | | | | | 162,56 | 84 |
| P2/13 PROG. ARTISTICO | 10,00 | | 430,00 | | | | | | 430,00 | 98 |
| P2/14 VIAGGIO CREAT. | 197,04 | | 1217,58 | | | | | | 1354,82 | 96 |
| P3/1 KET | 3000,00 | | 2582,00 | | | | | | 4091,17 | 73 |
| P4/1 SENZA ZAINO | | | 2417,45 | 2524,20 | | | | | 14003,37 | 49 |
| P4/2 FORMAZIONE | | | 985,10 | | | | 14,90 | | 2417,45 | 95 |
| P4/3 FORM.DOC. | | | 3103,04 | | | | | | 952,40 | 100 |
| TOTALI | 34876,20 | 0,00 | 27439,03 | 2524,20 | 26765,16 | 1122,12 | 14,90 | 0,00 | 85405,43 | 89 |
| TOTALE GENERALE | 38613,31 | 18845,37 | 58480,75 | 5346,28 | 28215,16 | 6351,15 | 14,90 | 0,00 | 138596,53 | 87 |

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 87 %.

**RELAZIONE IN MERITO ALL'ANDAMENTO
DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE
SCOLASTICA
RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'**

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un breve prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività.

Aggregato A1 voci 01/02/03 – Funzionamento generale e decoro della scuola

Le spese di questo aggregato hanno riguardato gli acquisti di materiali di pulizia ed igienico sanitario. Inoltre sono state inserite tutte le spese relative agli adempimenti, obbligatori, previsti dalla Privacy e dal D. Leg.vo 81/2008 e successive modifiche. E' stato nominato l'esperto RSPP, e sono stati effettuati gli accertamenti medico-sanitari ai dipendenti dell'Istituto da parte del medico competente.

Aggregato A2 Funzionamento amministrativo

Le spese di questo aggregato hanno riguardato il funzionamento amministrativo dell'Istituto. Nel corso dell'esercizio si è fatto fronte alle esigenze di manutenzione dei macchinari e delle apparecchiature degli uffici e del materiale di facile consumo per la segreteria; al pagamento delle spese postali, al rinnovo degli abbonamenti a riviste e giornali per la segreteria e il DS, all'assicurazione infortuni alunni e personale scolastico.

Aggregato A3 voc1 01/03 – Didattica

Su questo aggregato sono state imputate tutte le spese relative al funzionamento didattico quali: riviste di didattica, materiale didattico. Sono stati acquistati i materiali di facile consumo per gli alunni dell'Istituto Comprensivo. Il risparmio realizzato confluirà, per la maggior parte, nell'avanzo non vincolato per essere reimpiegato nel prossimo esercizio con lo scopo di realizzare il piano di miglioramento e più in generale il PTOF.

Aggregato A voce 05 – Visite e viaggi di istruzione

Con il contributo dei genitori, sono state liquidate le fatture per il noleggio dei pullman utilizzati dagli alunni dei diversi gradi di istruzione per la realizzazione delle visite guidate e dei viaggi di istruzione programmati dai docenti.

PROGETTI

Il seguente documento, dovendo esplicitare non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività proposta dall'Istituto, fa necessariamente riferimento al P.T.O.F. (Piano triennale dell'Offerta Formativa), in cui sono dichiarati gli obiettivi da raggiungere, i responsabili, le risorse umane e finanziarie, le modalità di verifica del raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Nell'ottica dell'ampio processo di cambiamento culturale ed organizzativo, il P.T.O.F. diventa, infatti, una programmazione integrata, didattica e finanziaria, a cui concorrono diverse competenze ed esperienze professionali.

Scuola dell'Infanzia – Progetti:

P2/1 – Qualificazione Scolastica Infanzia

Con i fondi assegnati dalla Provincia di Bologna, dall'Ente Locale e dalle famiglie sono stati liquidati i compensi per esperti esterni e ai docenti impegnati in progetti rivolti ad alunni della scuola dell'Infanzia, il primo aveva lo scopo di favorire la creatività e la comunicazione, far emergere bisogni ed emozioni, sviluppare le capacità di base sul piano senso-motorio, simbolico e affettivo. Il secondo con lo scopo di consolidare il lavoro di rete tra i vari servizi educativi del territorio, migliorare l'efficacia degli interventi sui bambini attraverso il lavoro d'équipe, sostenere il dialogo tra scuola e famiglia, approfondire l'analisi dei bisogni rispetto alle diverse tipologie di disagio che emergono nell'ambito scolastico.

Scuola Primaria – Progetti:

P2/2 Yoga, P2/3 English Fun, P2/14 Viaggio Creativo

Con i fondi delle famiglie sono stati liquidati i compensi per esperti esterni e ai docenti impegnati in progetti rivolti ad alunni delle scuole primarie realizzando progetti nell'area motoria, linguistica e artistica. In particolare:

Progetto "Yoga" con lo scopo di riconoscere l'importanza dell'espressione corporea, migliorare la propria sicurezza e autonomia, sviluppare comportamenti collaborativi e rispettosi delle regole.

Progetto "English fun" con lo scopo di potenziare l'area linguistica (sviluppare la capacità di ascolto attivo e le abilità comunicative) attraverso l'incontro con docenti madrelingua e spettacoli interattivi in lingua inglese.

Scuole Primaria e Secondaria – Progetti:

P2/4 Recupero DSA, P2/5, Attività a classi aperte

Con i fondi dell'Ente Locale sono stati liquidati i compensi ai docenti impegnati in attività di screening/recupero DSA, BES e attività a classi aperte previste nel PdM. Lo screening ha lo scopo di individuare precocemente difficoltà di apprendimento (errori fonologici, ortografici, lentezza nella lettura). Le attività di recupero sono volte a colmare le difficoltà emerse attraverso specifiche proposte didattiche e favorire il successo scolastico attivandosi a rimuovere gli ostacoli al processo formativo. Le attività a classi aperte hanno lo scopo di ridurre la differenza di risultato nei test standardizzati sia italiano che in matematica tra gli alunni delle classi V di scuola primaria.

Scuola Secondaria – Progetti:

P2/6 Antidispersione, P2/7 Lettorato Madrelingua

Con i fondi delle famiglie e dell'Ente locale sono stati liquidati i compensi agli esperti esterni e ai docenti impegnati in progetti rivolti ad alunni della scuola Secondaria per la realizzazione di laboratori in orario curricolare ed extracurricolare. Il lettorato è finalizzato affiancare gli alunni con docenti madrelingua per il potenziamento del lessico, delle funzioni e strutture acquisite e del parlato..

Scuole Primaria e Secondaria – Progetto:

P2/8 Relazioni per crescere /Sportello Psicopedagogico/

Con i fondi dell'Ente Locale sono state liquidate le ore per il compenso di esperti esterni che hanno svolto attività nelle classi prime di scuola secondaria, momenti di incontro con le famiglie per la prevenzione del bullismo e del cyberbullismo e attività di sportello di ascolto rivolto agli alunni della scuola Secondaria ed ai genitori delle scuole Primarie e Secondaria.

Progetti P2/9 - "Intercultura"

Con i fondi assegnati dalla Provincia di Bologna sono stati liquidati i compensi ai docenti impegnati nei corsi di alfabetizzazione a favore degli alunni stranieri; gli interventi citati, avevano lo scopo di contrastare l'emarginazione e la dispersione scolastica.

Progetto P2/10 – "Funzioni miste"

Con i fondi dell'Ente locale sono stati liquidati i compensi per il personale collaboratore scolastico e docente impegnato nell'attività di supporto allo scodellamento dei pasti e ricognizione presenze degli alunni alla mensa.

Progetto P2/11 – "Laboratorio Musicale"

Con i fondi delle famiglie sono stati liquidati i compensi per esperti esterni impegnati in un progetto atto a promuovere una consapevolezza pratica, tecnica e teorica del linguaggio musicale.

Progetto P2/12 – “Educazione stradale”

Il progetto prevede attività per far conoscere le regole del codice stradale ai bambini e viene svolto in collaborazione con la polizia municipale

Progetto P3/1 Ket

Il Ket è orientato a potenziare la lingua inglese e a raggiungere una certificazione graduata con enti britannici esterni

Progetto P4/1 Scuola Senza Zaino

La metodologia senza zaino ha lo scopo di rendere i ragazzi autonomi nel percorso di apprendimento e di creare una comunità educante in cui scuola, genitori e territorio cooperino per la formazione dei giovani.

Progetto P4/2 - “Formazione”

Con i fondi del MIUR e sponsor sono stati liquidati i compensi per gli esperti esterni con lo scopo di fornire ai docenti strumenti per migliorare l'azione didattica

Progetto P4/3 – “Formazione Docenti Ambito ER002”

Con i fondi assegnati dal MIUR a codesto Istituto quale scuola polo per la formazione dei docenti dell'Ambito ER002 sono stati attivati 15 corsi relativi a quattro aree formative fra quelle previste come priorità strategiche nel Piano Nazionale di Formazione dei Docenti. L'attivazione dei corsi è stata preceduta dall'analisi dei bisogni formativi, proposta tramite googleform a tutti i docenti e dalla progettazione dei percorsi effettuata da un gruppo di dirigenti dell'Ambito ER002.

| | |
|--|---------------------|
| TOTALE SPESE ATTIVITA' E PROGETTI | € 159.057,85 |
|--|---------------------|

Aggregato Z voce 01 – Disponibilità finanziaria da programmare

| |
|---------------------|
| € 110.065,18 |
|---------------------|

| | |
|---------------------|---------------------|
| TOTALE SPESE | € 269.123,03 |
|---------------------|---------------------|

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Eva Trombetti