



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

### 1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed il differimento dei termini amministrativo contabili di cui all'art.107 del D.L. n.18/2020, alla nota del Ministero dell'Istruzione prot.n.562 del 28/03/2020.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto l'11/03/2019 con delibera n.93 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica 2018/2019, approvato dal C.d.I. con delibera N.80 del 12/01/2016, aggiornato per l'A.S. 2018/2019 dal Collegio Docenti del 30/10/2018 con delibera n.61, approvato dal C.d.I. con delibera n.82 del 12/11/2018; nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica 2019/2022, elaborato dal collegio dei docenti nella seduta del 06/12/2018 sulla base dell'atto di indirizzo della dirigente scolastica prot. 9746C1 del 16/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 10/12/2018 con delibera n.90, aggiornato per l'A.S. 2019/2020 dal Collegio docenti del 29/10/2019, approvato dal Cdi con delibera n.2 del 06/12/2019.

Il PTOF ed il Programma Annuale E.F. 2019 esprimono obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

L'analisi finanziaria tratta dall'esame del Conto Consuntivo evidenzia le entrate e le spese che si sono verificate sulla base dei seguenti indicatori:

Capacità di spesa;  
Tasso accumulazione e smaltimento residui attivi e passivi;  
Costi sostenuti e risultati conseguiti

Poiché l'esercizio finanziario, purtroppo, differisce dall'anno scolastico, l'analisi di cui sopra, in alcuni casi, ha creato delle scollature, offrendo chiavi di lettura non sempre facili.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- **Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** e le disposizioni normative sopra citate riferite al differimento dei termini amministrativo-contabili;

- **La Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";

- **Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro (il fondo relativo a quest'ultima voce non interessa gli ordini di scuola di questo I.C.), in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

**La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR** alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2019 **con la Nota Miur Prot. N.19270 del 28/09/2018 e per i successivi 4/12i E.F. 2019 con la Nota Miur Prot. N.21795 del 30/09/2019.**

### Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni.

#### 1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

##### A) Popolazione scolastica

L'Istituzione Scolastica nell'anno scolastico 2018/2019 ha funzionato con n.41 classi (n.9 classi scuola secondaria di primo grado e n.32 classi scuola primaria) e n.2 sezioni scuola infanzia come risulta dai seguenti prospetti analitici,

### Dati Generali Scuola Infanzia (Scuola in OSPEDALE -IOR) - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA**  
**IC I.C. 19 BOLOGNA**

40123 BOLOGNA (BO) VIA D'AZEGLIO 82 C.F. 91357350379 C.M. BOIC87800G

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)
1	1	2	40	20	20	40		20,00

**I dati sopra-dettagliati, come riportato in sede di rilevazione "Organico", sono convenzionali, in quanto trattasi di SCUOLA in OSPEDALE.**

**Dati Generali Scuola Primaria, compresa la "scuola in ospedale" (per quest'ultima, i dati sono convenzionali, come sopra indicato), e Secondaria di primo grado - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	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/prolungato (40/36 ore) (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/prolungato (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			6	6	145			146	146	2	1	24,33
Seconda			5	5	126			126	126	2		25,20
Terze			6	6	147			148	148	3	1	24,67
Quarte			5	5	128			129	129	1	1	25,80
Quinte			6	6	150			150	150			25,00
<b>Classi Riferite alla Scuola primaria in OSPEDALE</b>		4		4	40		40		40			10
<b>Totale Primaria</b>	0	4	28	32	736	0	40	699	739	8	3	23,09
Prime		3		3	76		76		76	1		25,66
Seconda		3		3	82		83		83		1	27,66
Terze		3		3	75		76		76	2	1	25,33
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale Second. I°</b>	0	9	0	9	233	0	235	0	235	3	2	26,11





## B) Dati sul personale in servizio

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

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti a Tempo Indeterminato che completano la cattedra con altre Istituzioni Scolastiche	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno full-time	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno con orario inferiore alla cattedra	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	96
<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 <b>lett.a)</b>	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno <b>lett.b)</b>	1
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno <b>lett.c)</b>	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0



Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA escluso il DSGA	20

Nell'istituto è attiva la convenzione ex Manutencoop, ora Rekeep S.p.a., che fornisce addetti per lo svolgimento del servizio di pulizia, nelle scuole primarie "Cremonini" e "Longhena", nella Scuola Secondaria di primo grado "Fontana", che comporta una riduzione della pianta organica profilo Collaboratore Scolastico pari al 25%, ossia n.4 unità.

Alla pianta organica sopra-riportata, si aggiunge N.1 Docente, che, a seguito Verbale della Commissione Medica territoriale di verifica del MEF, risulta "Collocato fuori Ruolo per inidoneità permanente alla propria funzione, per motivi di salute", al Nulla-osta della Dirigente Scolastica di questo I.C., dal 01/07/2016 è utilizzato con mansione di "bibliotecario" nei plessi scolastici di questa Istituzione Scolastica.

Leggenda note:

a) di cui n.1 unità con contratto part-time, n.1 pari a 24 ore settimanali

b) l'unità in questione con contratto pari a 12 ore settimanali (completamento del part-time enunciato nella lett.a) di cui sopra)

c) tale unità con contratto pari a 18 ore settimanali è stata assegnata con Dispositivo del Dirigente dell'Ufficio V Ambito Territoriale di Bologna Prot.N.1111 del 07/11/2018, a seguito richiesta di adeguamento organico di fatto all'organico di diritto avanzata da questa Istituzione Scolastica. Tale risorsa, fortemente sollecitata (avanzata richiesta per n.1 collaboratore scolastico), ha consentito una riorganizzazione più funzionale dei servizi, almeno nel plesso "Longhena", anche se la stessa è risultata assente "infortunio sul lavoro" dal 22/12/2018 al 22/02/2019 e non sostituita, in quanto questa amministrazione non ha individuato alcun aspirante dalla graduatoria d'istituto, profilo Collaboratore Scolastico, disponibile a stipulare contratto per la sostituzione in questione.

Il personale di cui sopra risponde rispettivamente alla pianta organica trasmessa dall'Ufficio V Ambito Territoriale di Bologna, con le seguenti note:

- Prot. n.617 del 28/06/2018, dotazione organico dell'autonomia personale docente Scuola Infanzia, compresi i posti di potenziamento;
- Prot. n.618 del 28/06/2018 dotazione organico dell'autonomia personale docente Scuola Primaria, compresi i posti di potenziamento;
- Prot. n.573 del 14/06/2018 dotazione organico dell'autonomia personale docente della Scuola secondaria di primo grado, con successiva comunicazione i posti di potenziamento;
- Note Prot. n.5543 del 14/05/2018, n.9992 del 28/07/2018 e n.13379 del 24/10/2018 riferite all'organico di sostegno scuola primaria e secondaria di primo grado, conferma ed incremento posti/ore in deroga;
- Prot. n.626 3/07/2018 dotazione organico di diritto personale A.T.A., integrata con Nota Prot. n.1111 del 07/11/2018, incremento di un'unità, profilo collaboratore scolastico, 18 ore settimanali, come riportato nella lett.c) della "tabella dati personale" sopra dettagliata.





## 2. Dati relativi al FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO - RISORSE E FINALITÀ

A decorrere dall'E.F. 2017, per effetto dell'art.1, comma 11 della Legge 107/2015, lo stanziamento relativo al funzionamento delle Istituzioni Scolastiche risulta incrementato con carattere pluriennale. Lo stanziamento funzionamento amministrativo e didattico per l'E.F.2019 è riportato nelle seguenti note MIUR:

prot.n.19270 del 28/09/2018 assegnazione risorse riferita agli 8/12 dell'anno 2019

prot.n.21795 del 30/09/2019, recante le istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2020 e l'assegnazione risorse riferita ai 4/12 dell'anno 2019.

Il totale dei finanziamenti di cui sopra, costituenti la Dotazione Ordinaria Statale, unitamente alle risorse relative all'avanzo di Amministrazione Vincolato, alle risorse provenienti dall'Amministrazione Comunale di Bologna, finanziamento denominato "Spese varie d'ufficio", L.23/1996 hanno consentito di affrontare, certamente, con maggior serenità rispetto ai pregressi anni scolastici, gli innumerevoli impegni di spesa riferiti al funzionamento amministrativo generale e al progetto "sicurezza" di cui al D.M. n.81/2008 e s.m.i.

E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione di questa Istituzione Scolastica ed inoltre, di quanto segue:

delle caratteristiche logistiche dell'Istituto Comprensivo, articolato in quattro plessi scolastici allocati in due diversi Quartieri della città;

delle strutture di cui esso dispone;

del fatto che le risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie di funzionamento.

Pur tenendo conto di tali condizioni, di per sé limitative, e considerando che la gestione vuole tendere al miglioramento del servizio, che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse verso quelle spese finalizzate a:

migliorare l'offerta formativa che la scuola propone e della quale si fa garante, con l'introduzione di nuove attività curriculari che soddisfino le richieste degli utenti (lingue comunitarie, con interventi, anche, di operatori madrelingua, educazione alla salute, progetti di attività musicale, strumenti musicali e coro, musica di insieme, potenziamento linguistico-latino, francese, inglese, attività motoria, attività teatrale, educazione ambientale, sportello di ascolto psicologico, azioni sul tema cyberbullismo, azioni PNSD, azioni "Piano Triennale delle Arti" ...);

ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa, sopra descritta;

rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche di cui la scuola già dispone;

implementazione del patrimonio delle risorse informatiche, al fine di cercare di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che si evolve in maniera veloce.

Si passa all'illustrazione della modulistica che compone il Conto Consuntivo E.F. 2019, prevista dal D.I. n.129/2018, che di seguito si elenca:

Mod. H - Conto Finanziario

Mod. I - Rendiconto per progetti/attività

Mod. J - Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2019

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M- Prospetto delle spese del personale

Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa

Registro per i contratti esperti esterni



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	333.959,51	Programmazione definitiva	331.718,51	Disp. fin. da programmare 2.241,00
Accertamenti	289.919,47	Impegni	296.556,98	Disavanzo di competenza 26.637,51
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				37.204,37
Riscossioni competenza residui (B)	285.957,56	Pagamenti competenza residui (C)	299.347,70	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				23.814,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	15.494,70	Somme rimaste da pagare (F)	10.152,55	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 5.342,15
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	7.050,15	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.045,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	22.544,85	Totale residui passivi (L=F+H)	11.197,55	Residui Attivi - Residui Passivi 11.347,30

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019, deliberato dal C.d.I. l'11/03/2019, delibera n.93.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione iniziale, si è reso necessario apportare le variazioni di bilancio, contenute nei documenti, di seguito enunciati:

Provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n.3387/C.14 del  
29/04/2019  
del 29/04/2019;

Adottato dal C.d.I. con Delibera n.100

Provvedimento del Dirigente Scolastico prot.  
n.4814/C.14 dell'08/07/2019  
con Delibera n.104 dell'08/07/2019;

Adottato dal C.d.I.

Provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n.16643/C.14 del  
05/12/2019  
del 06/12/2019

Adottato dal C.d.I. con Delibera n.3

Il Fondo cassa al 31 Dicembre 2019 pari ad € 23.814,23 rappresenta la disponibilità di denaro in cassa c/o il conto di Tesoreria Unica dello Stato e concorda con il saldo della Banca d'Italia e l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art.7, commi 33 e 34, del D.L. n.95/2012, convertito con modificazione 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.0318561 aperta presso la tesoreria statale, Banca d'Italia, intestata a questa istituzione Scolastica.



### 3. Conto Finanziario

L'esame del conto Finanziario riportato nel mod. H, allegato alla presente, dà una indicazione sintetica, sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, sia della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso d'esercizio. Il quadro riassume le fonti di finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione per il 2019.

Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Le parti iniziali delle previsioni sono quelle indicate nel Programma Annuale E.F. 2019 pari ad euro 201.418,54 integrate dalle variazioni contenute nei provvedimenti del Dirigente Scolastico, adottate dal Consiglio d'Istituto, come sopra-enunciato, riportate nella colonna a) delle Entrate e Spese del mod. H, Conto Finanziario.

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	64.040,04	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	131.717,45	131.717,45	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.806,00	3.806,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	45.368,74	45.368,74	100,00 %
6. Contributi da privati	88.979,70	88.979,70	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	12,72	12,72	100,00 %
12. Altre entrate	34,86	34,86	100,00 %
Totale Entrate	353.859,51	269.918,47	
Disavanzo di competenza		26.637,51	
Totale a pareggio		296.556,98	

Le ENTRATE accertate ammontano ad € 269.919,47 di cui € 254.424,77 riscosse, € 15.494,70 non riscosse al 31-12-2019, che costituiscono i residui attivi al 31/12/2019.





Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	64.040,04	0,00	64.040,04
	2	Vincolato	64.040,04	0,00	64.040,04

L'avanzo di amministrazione vincolato, al 31/12/2018 è pari ad € 64.040,04

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	74.586,36	131.717,45	131.717,45	131.717,45	0,00
	1	Dotazione ordinaria	74.586,36	122.639,41	122.639,41	122.639,41	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	9.078,04	9.078,04	9.078,04	0,00

I finanziamenti riferiti all'aggregato 3) "Finanziamenti dallo Stato", che si elencano di seguito, sono stati accertati per € 131.717,45 e tutti incassati al 31/12/2019:

a) Voce 1) Assegnazione risorse per Funzionamento, di cui alle note MIUR prot.n. n.19270 del 28/09/2018 e n.21795 del 30/09/2019, pari ad € 24.090,97;

b) Voce 1) Risorse destinate all'acquisto servizi di pulizia, non assicurabili con il solo personale interno, a causa parziale accantonamento dell'Organico di Diritto dei Collaboratori Scolastici, di cui alle note MIUR prot.n. n.19270 del 28/09/2018 e n.21795 del 30/09/2019, pari ad € 98.548,44;

c) Voce 6) Assegnazione risorse di cui alla Nota MIUR prot.n.27950 del 6/12/2019 per attività Orientamento previste dal D.L. n.104/2013 art.8, destinate alla SSI, A.S. 2019/2020, pari ad € 190,35;

d) Voce 6) Assegnazione risorse "Piano triennale delle arti", di cui al Decreto dell'USR Emilia Romagna n.23997 del 21/11/2019 esito Avviso dell'USR Emilia Romagna del 12/10/2019 n.21118, riferito alla presentazione di proposte progettuali finalizzate allo sviluppo della misura "g" punto 6 dell'Allegato A del DPCM del 30/12/2017, DDG 921 del 6/06/2018, pari ad € 6.823,69;

e) Voce 6) Assegnazione risorse, di cui al decreto dell'USR Emilia Romagna n.1445 dell'11/10/2019, tramite la Scuola polo per l'istruzione in ospedale e domiciliare I.I.S. "Bartolomeo Scappi" di Castel San Pietro Terme (BO), ai fini attribuzione compenso pari ad € 258,00 ad ognuno dei sette docenti in organico della scuola in ospedale, A.S. 2018/2019, di cui € 258,00 accreditate erroneamente e restituite, pari ad € 2.064,00.

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	3.806,00	3.806,00	3.806,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.806,00	3.806,00	3.806,00	0,00





I finanziamenti riferiti all'aggregato 4) "Finanziamenti dalla Regione", che si elencano di seguito, sono stati accertati per € 3.806,00 e tutti incassati al 31/12/2019:

a) Voce 4) Sostegno finanziario riferito al progetto denominato "Fiabe e fiori nel chiostro", realizzato dalla scuola in ospedale IOR, nell'ambito dei progetti "conCittadini", finanziati dalla Regione Emilia Romagna di cui alla Determina n.340 del 27/05/2019;

b) Voce 4) Assegnazione risorse, di cui al decreto dell'USR Emilia Romagna n.1020 del 10/09/2018, tramite la Scuola polo per l'istruzione in ospedale e domiciliare I.I.S. "Bartolomeo Scappi" di Castel San Pietro Terme (BO), ai fini attribuzione compenso pari ad € 258,00 ad ognuno dei sette docenti in organico della scuola in ospedale, A.S. 2017/2018.

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.530,00	45.368,74	45.368,74	43.368,74	2.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	4	Comune vincolati	1.530,00	43.368,74	43.368,74	43.368,74	0,00

I finanziamenti riferiti all'aggregato 5) "Finanziamenti da Enti locali e da altre Istituzioni pubbliche", che si elencano di seguito, sono stati accertati per € 45.368,74 ed incassati al 31/12/2019 per € 43.368,74, risultano da riscuotere € 2.000,00 come si evince dal Mod. L :

a) Voce 4) Assegnazione risorse dal Comune di Bologna ai sensi della L. 23/1996, art.3, per spese varie d'Ufficio e manutenzione, Anno 2019, per € 11.533,10;

b) Voce 4) Assegnazione risorse dal Comune di Bologna, tramite il Quartiere Porto-Saragozza di cui alla Determina Dirigenziale P.G.N.497722/2018, destinate all'acquisto sussidi per gli alunni diversamente abili ed alla realizzazione progetti di intervento su situazioni di disagio, Scuola Primaria "Longhena" A.S. 2018/2019, per un importo pari ad € 1.530,00;

c) Voce 4) Assegnazione risorse da Comune di Bologna, per la fornitura gratuita libri di testo agli alunni delle Scuole Primarie afferenti a questo Istituto Comprensivo, determinato in applicazione al D.M. n.367 del 17/04/2019, per l'A.S. 2019/2020, per un importo pari ad € 25.696,48;

d) Voce 4) Assegnazione risorse dal Comune di Bologna, quale -Quota Incentivante Impianto Fotovoltaico-, Scuola "Longhena", anno 2018 per un importo pari ad € 4.609,16,

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	81.243,76	88.979,70	88.979,70	75.485,00	13.494,70
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.000,00	31.767,00	31.767,00	31.767,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.988,10	6.988,10	0,00	6.988,10
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	752,45	752,45	0,00	752,45
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	34.753,76	43.982,15	43.982,15	38.228,00	5.754,15
	11	Contributi da imprese vincolati	4.490,00	4.490,00	4.490,00	4.490,00	0,00



Gli importi dei Contributi versati da Privati, aggregato 6, sono stati accertati per € 88.979,70 e riscossi per € 75.485,00, da riscuotere € 13.494,70 come risulta dal Mod. L.

Di seguito il dettaglio di ogni singola voce:

- a) Voce 4) Sono stati accertati, incassati € 31.767,00 quali contributi genitori per visite, viaggi d'istruzione di 1 giorno e pacchetti viaggi "tutto compreso" per più giorni, sedi "Cremonini", "Longhena" e "Fontana", le cui spese sono state gestite nella Scheda-Attività A.5;
- b) Voce 5) Sono stati accertati ma non incassati al 31/12/2019 € 6.988,10 quali contributi genitori per copertura assicurativa alunni, a.s. 2019/2020, le cui spese sono state gestite nella Scheda-Attività A.3.01;
- c) Voce 6) Sono stati accertati ma non incassati al 31/12/2019 € 752,45 quali contributi per copertura assicurativa personale della scuola, a.s. 2019/2020, le cui spese sono state gestite nella Scheda-Attività A.3.01;
- d) Voce 8) Sono stati accertati, incassati € 1.000,00 dalla "Emil Banca Credito Cooperativo", quali primo premio competizione sportiva "Strabologna anni 2018 e 2019, partecipazione alunni scuola primaria Longhena, finalizzati all'acquisto di materiale ludico sportivo, le cui spese sono state gestite nella Scheda-Progetto P.2.04;
- e) Voce 10) Come previsto dall'art.23 del D.I. n.129/2018, comma 1, si riporta di seguito il prospetto riepilogativo dei CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI, deliberati dal Consiglio d'Istituto finalizzati a finanziare o a contribuire al finanziamento di alcune attività didattiche. Ai sensi della legge n. 40 del 2007, art. 13 comma 3-a, i contributi volontari vengono definiti come "un'elargizione liberale, che si versa all'Istituzione Scolastica, finalizzata a finanziare l'innovazione tecnologica, l'edilizia scolastica, l'ampliamento dell'offerta formativa". L'importo versato dalle famiglie nell'E.F. 2019, accertato (Agg. 6/10/0) ed impegnato (Schede Attività/Progetti) nel programma annuale E.F. 2019, è pari ad € 43.982,15 come di seguito dettagliato:

Descrizione CONTRIBUTO GENITORI	Importo Entrate Aggregato Voce 6/10/0	Spese Scheda Attività/Progetto ed importo
Compartecipazione al contributo elargito dalla Fondazione Cassa di Risparmio in Bologna, progetto "Tecnoprogettando", aula informatica, sede Fontana: € 1.925,40 contributi volontari genitori per nuove tecnologie aa.ss. 2016/2018; € 2.447,71 contributi volontari genitori finalizzati al progetto sopra citato	€ 4.373,11	A.3.01 € 4.373,11
Esperto esterno attività "scacchi", per le cl.2B, 3A, 3B, 3C, 5A, 5B, 5C sede "Cremonini", 2018/2019	€ 2.086,20	P.2.04 € 2.086,20
Realizzazione progetto "Ruoli, differenze e stereotipi di genere", attività formative per docenti, attività informative/formative genitori, laboratorio per la cl.2B sede Fontana, a cura esperto esterno, nei seguenti importi: € 730,00 contributo genitori sedi "Cremonini" e "Fontana"; € 160,00 incasso n.4 quote dai docenti partecipanti alle attività formative, che avevano esaurito le risorse della "carta docente"	€ 890,00	P.4.02 € 890,00
Contributo volontario genitori alunno Elia Ventura cl.2B Fontana, versato erroneamente	€ 340,00	A.2.01 € 340,00
Esperto esterno progetto "Sportello d'Ascolto", sede Fontana, 2018/2019	€ 559,32	P.2.07 € 559,32
Corso extra-curricolare latino, tenuti da personale interno a questa Istituzione Scolastica, sede "Fontana", 2018/2019	€ 4.557,00	P.2.03 € 4.557,00
Corsi extra-curricolari di recupero matematica, sede Fontana, 2018/2019, tenuti da personale interno a questa Istituzione Scolastica: n.10 ore per gli alunni delle classi prime; n.8 ore per gli alunni delle classi seconde	€ 781,20	P.2.07 € 781,20
Supporto organizzativo attività motorie, al di fuori dell'orario scolastico, espletato da personale interno a questa Istituzione Scolastica, sede "Fontana", A.S. 2018/2019	€ 269,83	P.2.04 € 269,83
Esperto esterno attività "Yoga" per n.5 cl. sede "Cremonini", A.S. 2018/2019	€ 2.250,00	P.2.04 € 2.250,00
Esperto esterno attività "Yudo" per n.4 cl. sede "Cremonini", A.S. 2018/2019	€ 1.400,00	P.2.04 € 1.400,00
Esperto esterno attività "Propedeutica musicale" per le tre classi prime, sede "Cremonini", A.S. 2018/2019	€ 1.440,00	P.2.05 € 1.440,00
Esperto esterno attività "teatrale" per n.4 cl. sede "Cremonini", A.S. 2018/2019	€ 1.400,00	P.2.06 € 1.400,00
Iscrizione Esame DELF, certificazione lingua francese, iscrizione alunni sede "Fontana", 2018/2019	€ 565,00	P.2.02 € 565,00
Attività di lettorato lingua francese, sede Fontana, A.S. 2018/2019, espletata da associazione esterna.	€ 1.366,40	P.2.02 € 1.366,40





Corso extra-curricolare, potenziamento lingua francese in preparazione all'esame DELF, tenuto da docente appartenente ad altra Istituzione Scolastica, sede "Fontana", 2018/2019	€ 781,20	P.2.02	€ 781,20
Esame KET, iscrizione alunni sede "Fontana", 2018/2019 per € 765,00; restituzione € 85,00 per mancata iscrizione alunna esame KET	€ 850,00	P.2.02	€ 850,00
Corso extra-curricolare, potenziamento lingua inglese in preparazione all'esame KET, tenuto da docente appartenente ad altra Istituzione Scolastica, sede "Fontana", 2018/2019	€ 520,80	P.2.02	€ 520,80
Lettorato lingua inglese sede "Fontana", servizio espletato da associazione, 2018/2019	€ 4.200,00	P.2.02	€ 4.200,00
Lettorato lingua spagnolo sede "Fontana", servizio espletato da associazione, 2018/2019	€ 420,00	P.2.02	€ 420,00
Esperto esterno attività "manipolazione argilla", sede "Longhena", A.S. 2018/2019	€ 1.820,00	P.2.08	€ 1.820,00
Esperto esterno attività "teatrale" per le cl.5B, 5C, sede "Longhena", 2018/2019	€ 1.800,00	P.2.06	€ 1.800,00
Esperto esterno attività "arrampicata", per le tre classi seconde e le tre classi terze sede "Longhena", 2018/2019	€ 384,30	P.2.06	€ 384,30
Esperto esterno attività "sport in english", per le tre classi seconde e 3B, sede "Longhena", 2018/2019	€ 1.368,00	P.2.04	€ 1.368,00
Esperto esterno attività "scherma", per la cl.4A, sede "Longhena", 2018/2019	€ 390,00	P.2.04	€ 390,00
Esperto esterno attività "giochi dal mondo", per le tre classi prime, sede "Longhena", 2018/2019	€ 1.079,99	P.2.04	€ 1.079,99
Esperto esterno attività "orienteering", per le tre classi quarte e le tre classi quinte sede "Longhena", 2018/2019	€ 678,00	P.2.04	€ 678,00
Esperto esterno attività "psicodidattica teatrale" per le cl.3C, 4A sede "Longhena", 2018/2019	€ 1.560,00	P.2.06	€ 1.560,00
Realizzazione progetto "L'adolescenza ai tempi di Fortnite", incontro formativo/informativo del 29/1/2019, rivolto ai genitori	€ 97,65	P.2.07	€ 97,65
Noleggio fotocopiatori e stampanti, anno 2019 ( sede Cremonini € 3.116,63 e sede Fontana € 2.637,52)	€ 5.754,15	A.2.01	€ 5.754,15
<b>TOTALE</b>	<b>Entrate € 43.982,15</b>	<b>Spese</b>	<b>€ € 43.982,15</b>

a) Voce 11) Assegnazione rimborsi da Consap, nei seguenti importi:

- a) n.6 buoni da € 40,00 cad., quota contribuzione a carico docente discente corso formazione "Ruoli, differenze e stereotipi di genere", organizzato dall'I.C.N.19 (BO), per un totale pari ad € 240,00;
- b) Compartecipazione al contributo elargito dalla Fondazione Cassa di Risparmio in Bologna, progetto "Tecno progettando", aula informatica, sede Fontana: € 3.750,00 contributi da terzi, ditte ed € 500,00 da Gruppo Hera, primo premio "Green Game", vinto dalla sede "Fontana"

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	12,72	12,72	12,72	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00	12,72	12,72	12,72	0,00

L'importo riferito all'aggregato 8), voce 5)"Rimborsi, recuperi e restituzione somme non dovute o incassate in eccesso", pari ad € 12,72 versato per errore, a favore della SIAE, riferita alla manifestazione "I profumi del chiostro", di cui al Progetto "conCittadini A.S. 2018/2019", realizzato dalla scuola in ospedale IOR, risulta accertato ed incassato al 31/12/2019.



12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	18,36				
				34,86	34,86	34,86	0,00
	1	Interessi	18,33	18,33	18,33	18,33	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	16,50	16,50	16,50	0,00

Gli importi riferiti all'aggregato 12) "Altre entrate" sono stati accertati ed incassati al 31/12/2019 per un importo totale pari ad € 34,86, di seguito dettagliati:

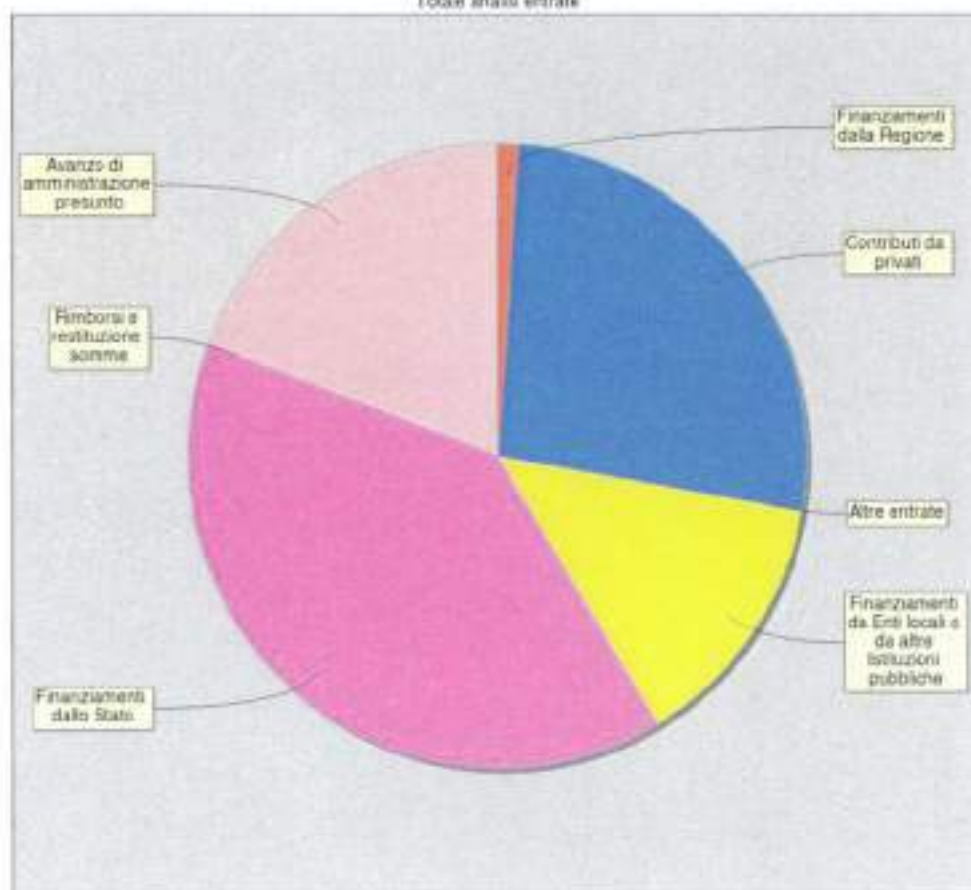
- a) Voce 1) Interessi attivi maturati sul c/c postale E.F. 2019 pari ad € 18,33
- b) Voce 2) Interessi attivi maturati sul Conto di Tesoreria Unica presso Banca d'Italia, E. F. 2019 pari ad € 0,03
- c) Voce 3) Incasso sanzione pecuniaria relativa a provvedimento disciplinare emesso dalla D.S., Prot.n.2064/C.1 del 27/02/2019

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	64.040,04
Finanziamenti dallo Stato	131.717,45
Finanziamenti dalla Regione	3.808,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	45.368,74
Contributi da privati	88.979,70
Rimborsi e restituzione somme	12,72
Altre entrate	34,86





Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche ● Rimborsi e restituzione somme
- Avanzo di amministrazione presunto



### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	252.944,90	234.313,06	92,63 %
P. Progetti	78.773,61	62.243,92	79,02 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	331.718,51	296.556,98	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		296.556,98	

Le USCITE impegnate ammontano ad € 296.556,98 di cui € 286.404,43 pagate ed € 10.152,55 non pagate al 31/12/2019, che costituiscono i residui passivi alla stessa data.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività e ai progetti, sopra riportate, consentono un'analisi costi-benefici inerente alle attività e ai progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione in una gestione che va per esercizio Finanziario e non per Anno Scolastico.

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione, utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2019, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, come riportato nella sezione 2 "Riepilogo dati contabili" sopra descritta, presenta gli importi specificati nelle singole Attività/ Progetti.





Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	138.822,61	114.122,29	252.944,90	234.313,08	224.160,51	10.152,55	253.124,90	18.811,84
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	59.840,98	39.419,38	99.260,36	98.548,26	88.742,71	9.805,55	99.260,36	712,10
	2	Funzionamento amministrativo	16.943,36	26.889,72	43.833,08	35.791,12	35.444,12	347,00	43.833,08	8.641,96
	3	Didattica	40.218,27	38.046,19	78.264,46	66.206,08	66.206,68	0,00	78.264,46	10.057,78
	5	Viaggi, viaggi e programmi di studio all'estero	22.800,00	9.767,00	31.767,00	31.767,00	31.767,00	0,00	31.767,00	0,00

#### A1.01 Funzionamento generale e decoro della Scuola

In tale aggregato sono state collocate le spese impegnate per servizi di pulizie di cui alla Convenzione Consip del 12-11-2013, per le Sedi "Cremonini" e "Longhena", "Fontana" per un totale pari ad € 98.548,26.

Previsione Iniziale € 59.840,98

Previsione Definitiva € 99.260,36

Somme Impegnate (vedi voci spese Mod.I) € 98.548,26

Somme Pagate € 88.742,71

Somme da pagare come risulta dal Mod. "L" € 9.805,55

Economia vincolata pari ad € 712,10, come risulta dal Mod.D, allegato al Programma E.F.2020, e ricollocata nella scheda Attività A.1.01.

#### A2.01 Funzionamento amministrativo

In tale Aggregato trovano collocazione le seguenti spese, indispensabili per garantire il funzionamento amministrativo generale in tutte le sedi: Spese postali, Spese noleggio n.3 fotocopiatori n.4 stampanti, piccola manutenzione macchine, spese materiali igienico sanitario e primo soccorso, spese stampati ad uso amministrativo (registri sessione Esami di Stato), cancelleria tra cui carta per fotocopie destinate agli alunni per le sedi Cremonini e Fontana, per Longhena la fornitura avviene direttamente dalle famiglie.

A tale Aggregato è associato il fondo delle minute spese alla D.S.G.A. di € 180,00 prelevato fino all'esaurirsi della somma e restituito al Bilancio dalla D.S.G.A. al 31/12/2019 con reversale n.62 del 10/12/2019

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere.

Previsione Iniziale € 16.943,36

Previsione Definitiva € 43.833,08

Somme Impegnate (vedi voci spese Mod.I) € 35.971,12

Somme Pagate € 35.624,12



Somme da pagare come risulta dal Mod. "L" € 347,00

Economia vincolata pari ad € 7.861,96 come risulta dal Mod.D, allegato al Programma E.F.2020 e ricollocata, rispettivamente, nelle seguenti schede Attività/Progetti, negli importi a fianco indicati:

- nella scheda-Attività A2.01 € 3.861,96

- nella Scheda-Progetto P4.01 € 4.000,00

### A3.01 Didattica

In tale Aggregato risultano inserite le seguenti voci di spesa:

la copertura assicurativa alunni, totalmente a carico delle famiglie e personale della scuola, A.S. 2019/2020, per € 7.740,55;

la fornitura dei libri di testo per la Scuola Primaria "I.O.R." A.S. 2018/2019 e per le Scuole Primarie "Cremonini", "Longhena" 2019/2020 per un totale pari € 25.417,30;

acquisto sussidi didattici per gli alunni diversamente abili, Scuola primaria "Longhena", per un importo pari ad € 1.530,00 elargito dal Comune di Bologna, tramite il Quartiere Porto-Saragozza -nota prot.n. P.G.20034 del 15/01/2019;

realizzazione aula informatica intitolata "Alan Turing", presso la sede "Fontana", per un totale impegno spesa pari ad € 32.758,83 di cui al progetto "Imparotecnoprogettando" finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio in Bologna per € 20.000,00; € 4.135,72 contributi genitori sede "Fontana" finalizzati in sede di approvazione Programma Annuale E.F. 2018 alle innovazioni tecnologiche; compartecipazione finanziaria pari ad € 8.623,11, di cui € 3.750,00 ditte esterne, € 500,00 1° premio attribuito alla sede "Fontana" partecipazione concorso per alunni "Green Game" A.S. 2017/2018; € 4.373,11 contributi volontari genitori sede "Fontana" A.S. 2017/2018 finalizzati, specificatamente, alla realizzazione dell'aula informatica sopra citata.

Previsione Iniziale € 39.458,27

Previsione Definitiva € 77.504,46

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 67.446,68

Economia vincolata pari ad € 10.057,78, come risulta dal Mod.D, allegato al Programma E.F. 2020, e ricollocata nella scheda-Attività A3.01.

### A3.03 – ex Progetto PON/FESR-Ambienti Digitali-: 10.8.1.A3-FESRPON-EM-2017-26 Avviso 12810/2015

In questa Scheda-Progetto, sono state impegnate e liquidate nell'E.F.2019, in virtù della Delibera, anticipo di cassa, emanata dal C.d.I. N.101 il 29/04/2019, le spese pari ad € 760,00 non liquidate, al 31/12/2018, riferite al –Progettista-Collaudato- Spese organizzative e gestionali, di cui ai Fondi Strutturali Europei –Programma Operativo Nazionale "Per la Scuola, Competenze e Ambienti per l'Apprendimento" 2014-2020, di cui all'avviso pubblico Prot. n.12810 del 15-10-2015 Azione 10.8.1 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, laboratoriali di settore e per l'apprendimento delle competenze chiave, progetto denominato "Ampliamento ambienti apprendimento", Progetto deliberato dal Collegio Docenti il 05/11/2015, dal Consiglio d'Istituto il 05/11/2015, delibera n.71, autorizzato con nota prot.n. AOODGEFID/31746 del 25/07/2017 dal MIUR, Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale – Ufficio IV, a seguito scorrimento graduatorie, per un importo totale pari ad € 22.000,00 codice identificativo: 10.8.1.A3-FESRPON-EM-2017-26 CUP: H36J15001930007 risorsa inserita nel Programma Annuale E.F. 2017 a seguito dei seguenti provvedimenti, acquisiti agli atti di questa amministrazione:

Delibera del C.d.I. n.36 del 21/09/2017 di accettazione del finanziamento e variazione al Programma Annuale E.F. 2017;  
Decreto del Dirigente Scolastico prot.n.6950/C.14.

Previsione Iniziale € 760,00

Previsione Definitiva € 760,00

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 760,00





#### A5.01 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Nella presente scheda-progetto sono state gestite le spese riferite ai viaggi d'istruzione, riportati nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con Delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con Delibera N.82, che rappresentano per gli alunni l'occasione di visitare nuovi territori, conoscere da vicino le opere ed i luoghi d'arte, il patrimonio scientifico e tecnologico, i percorsi naturalistici studiati sui libri. I viaggi sono interamente finanziati dalle quote appositamente versate dalle famiglie degli alunni che si recano in viaggio.

Previsione Iniziale € 22.000,00

Previsione Definitiva € 31.767,00

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 31.767,00

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	61.953,61	16.792,00	78.773,61	62.243,92	62.243,92	0,00	76.709,61	14.465,89
	2	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	51.352,97	15.902,00	67.252,97	52.807,95	52.807,95	0,00	65.188,97	12.381,02
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.630,64	892,00	11.520,64	9.435,97	9.435,97	0,00	11.520,64	2.084,67

Per quel che concerne le spese per i progetti previsti in sede di Programma Annuale 2019, di seguito dettagliati, se ne può riassumere l'andamento finanziario attraverso il modello I. Le voci riportate nel modello I, nel loro insieme, danno una lettura complessiva dell'andamento e del grado di attuazione di tutti i progetti attuati nel corso dell'esercizio finanziario, e precisamente si riferiscono:

alla dotazione finanziaria del progetto (previsione definitiva); alla spesa effettivamente impegnata a fine esercizio 2019.

L'impiego delle risorse finanziarie è stato realizzato secondo il criterio dell'ottimizzazione delle stesse, in modo tale da ottenere un effettivo miglioramento dei risultati, sia sul piano organizzativo sia su quello didattico.

#### Progetto P2.01– ex Progetto PON/FSE-LABORINFORMO-10.2.2AFSEPON-EM-2017-6 Avviso 1953/2017

In questa Scheda-Progetto sono state gestite le risorse riferite ai Fondi Strutturali Europei –Programma Operativo Nazionale "Per la Scuola, Competenze e Ambienti per l'Apprendimento" 2014-2020, di cui all'avviso pubblico prot. AOODGEFID/1953 del 21 febbraio 2017 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE). Obiettivo Specifico 10.2 – Miglioramento delle competenze chiave degli allievi, anche mediante il supporto dello sviluppo delle capacità di docenti, formatori e staff. Azione 10.2.1 Azioni specifiche per la scuola dell'infanzia (linguaggi e multimedialità –espressione creativa espressività corporea); Azione 10.2.2. Azioni di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica, scienze, nuove tecnologie e nuovi linguaggi, ecc.). Il progetto denominato " LABORINFORMO" deliberato dal Collegio Docenti delibera N.3 del 02/03/2017, dal Consiglio d'Istituto 11/04/2017, delibera n.22, è stato autorizzato con nota MIUR prot.n. proLAOODGEFID/196 del 10/01/2018, Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale – Ufficio IV, codice 10.2.2A – FSEPON-EM-2017-6, cofinanziato dal Fondo Europeo per lo sviluppo regionale, per complessivi € 11.364,00 di cui ai seguenti provvedimenti: delibera del C.d.I. n.53 del 9/02/2018 di accettazione del finanziamento ed inserimento nel Programma Annuale E.F. 2018; decreto del Dirigente Scolastico di assunzione formale a bilancio.

Il progetto, nei seguenti moduli: Modulo "English Lab"; Modulo "Laviniainforma" è stato realizzato nell'E.F. 2019.

Ogni modulo sopra descritto è stato decurtato di € 600,00 di cui all'Autorizzazione MIUR Nota Prot.n.1529 del 22/01/2019, a



seguito revoca formale della "Figura Aggiuntiva" e/o "Mensa", prevista in sede di candidatura ma, in fase di attuazione non necessaria, nel rispetto delle indicazioni di cui alla Nota MIUR prot.n.38115 del 18/12/2017. Inoltre, a seguito chiusura progetto e conseguente rideterminazione risorse calcolate dall'Autorità col sistema "costi standard" in base alle effettive presenze degli alunni partecipanti, come risulta dal modello riepilogativo dei conti cd. "Rend" inviato il 4/7/2019 l'importo è stato ridotto per € 1.041,00; pertanto il costo totale del Progetto è pari ad € 9.123,00 come risulta dalle spese.

Previsione Iniziale € 11.364,00

Previsione Definitiva € 9.123,00

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 9.123,00

#### **Progetto P2.02 - "Ampliamento offerta formativa Lingue Straniere"**

In tale Scheda-Progetto sono gestiti tutti gli impegni di spesa per le attività enunciate nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82, svoltesi nella sede "Fontana", che hanno consentito agli alunni di avvalersi di ulteriori opportunità per migliorare la conoscenza ed approfondire lo studio di una seconda Lingua straniera. Nel dettaglio le attività espletate sono le seguenti, con totale copertura finanziaria a carico delle famiglie:

##### **Sede Fontana**

Lettorato lingue straniere: Inglese per € 4.200,00; Francese per € 1.366,40; Spagnolo per € 420,00, attività molto apprezzate dagli alunni in quanto consentono di migliorare la pronuncia ed inoltre offrire modelli culturali autentici e vicini anche temporalmente agli studenti, portando una costante freschezza di linguaggio, considerata la giovane età degli operatori. Le attività di lingua inglese e francese sono finalizzate, anche, alla preparazione per il conseguimento della certificazione Europea KET e DELF, iscrizione alunni alle rispettive sessioni esame anno 2019, c/o Enti Certificatori riconosciuti. L'iscrizione alunni all'espletamento esami Ket e Delf è stata eseguita per il tramite di questa Istituzione Scolastica per un impegno spesa pari ad € 1.415,00 ( comprensivo di € 85,00 restituzione quota a seguito mancata iscrizione all'esame Ket);

Corsi di potenziamento: lingua Inglese, tenuto da personale interno all'Istituzione Scolastica, ai fini preparazione alunni allo Esame Certificazione Europea KET per un totale pari ad € 520,80; lingua francese, tenuto da personale appartenente ad altra Istituzione Scolastica, ai fini preparazione alunni allo Esame Certificazione Europea DELF e potenziamento alunni delle classi seconde, per un totale pari ad € 781,20.

Previsione Iniziale € 7.028,00

Previsione Definitiva € 8.703,40

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 8.703,40

#### **Progetto P2.03 - "Ampliamento offerta formativa Latino"**

In tale Scheda-Progetto sono collocate le voci di spesa inerenti le attività extra-curricolari di latino, presso la Scuola Fontana, che riscuotono un'alta percentuale di gradimento, con copertura finanziaria a totale carico delle famiglie.

Come riportato nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82, sono stati realizzati c/o Sede "Fontana", corsi di latino per principianti e corsi avanzati, tenuti da docenti di lettere interni, finalizzati alla conoscenza degli elementi fondamentali e all'evoluzione della lingua latina.

Previsione Iniziale € 4.515,00

Previsione Definitiva € 4.557,00

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 4.557,00





#### **Progetto P2.04 - "Ampliamento Offerta Formativa, Laboratorio Scienze Motorie"**

In tale Scheda-Progetto sono state inserite le voci di spesa correlate alle svariate attività motorie, riportate nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82, sviluppate nelle varie sedi; copertura finanziaria a carico dei Genitori.

##### **Sede Cremonini**

-Progetto "Scacchi a scuola" per € 2.086,20 finalizzato a far apprendere i fondamenti del gioco, stimolare e favorire la socializzazione, sviluppare l'attività di gruppo. Hanno aderito le classi 2B, 3A, 3B, 3C, 5A, 5B, 5C;

-Progetto "JUDO" realizzato in quattro classi per € 1.400,00 finalizzato al senso del rispetto, conoscenza del proprio corpo, sviluppo delle abilità motorie, organizzazione intellettuale-cognitiva e sociale;

-Progetto "Yoga", realizzato in cinque classi per € 2.250,00 attività finalizzata alla conoscenza di sé e dell'altro, in modo più approfondito e, come conseguenza, maggior rispetto ed accettazione dell'altro nella sua specificità ed individualità.

##### **Sede Longhena**

In tale sede sono stati avviati i seguenti corsi:

"Orienteering", realizzato dalle tre classi quarte e tre classi quinte per € 678,00 attività finalizzata al controllo del corpo nello spazio ed interpretare una carta (topografica, punti cardinali...);

"Lo sport in English" destinato alle classi 2A, 2B, 2C, 3B per € 1.368,00 attività finalizzata a Potenziare comprensione, pronuncia, vocabolario e produzione orale inglese attraverso l'attività motoria;

"Arrampicata", realizzata dalle tre classi seconde e dalle tre classi terze, per € 384,30;

"Scherma" realizzata nella cl.4A per € 390,00 finalizzata all'acquisizione della conoscenza, coscienza, organizzazione del proprio corpo ed espressione e rappresentazione dello stesso;

"Giochi dal mondo", realizzata dalle tre classi prime per € 1.079,99 finalizzato a far sperimentare agli alunni e docenti una nuova proposta educativa, facendo viaggiare gli allievi in mondi diversi, dal mare alla montagna, dallo spazio ai boschi incantati; la fantasia e la magia guideranno gli alunni che, grazie alla trasversalità, potranno imparare a muoversi insieme conoscendo, oltre agli schemi motori di base, anche nozioni di scienze, geografia, storia e....tanto altro.

##### **Sede Fontana**

-Liquidazione compensi per attività di organizzazione gara istituto "corsa campestre", gara nazionale "olimpiade della danza" del docente di ed.fisica, sede "Fontana", per € 269,83.

Inoltre, in questa Scheda-Progetto sono state inserite la seguente voce di spesa riferita a materiale ludico sportivo per la sede Longhena: € 1.000,00 impegno risorse premio "Strabologna" anni 2018 e 2019.

Previsione Iniziale € 9.710,00

Previsione Definitiva € 10.906,32

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 10.906,32

#### **Progetto P2.05 - "Ampliamento Offerta Formativa, Coro e Musica"**

In questa Scheda-progetto sono state gestite le spese riferite alla realizzazione del Progetto "Piano Triennale delle Arti", nei plessi Cremonini, Longhena e Fontana a seguito candidature di questo I.C., finalizzate allo sviluppo delle misure "e", "f", "c" punto 6 dell'Allegato A del DPCM del 30/12/2017, in ottemperanza al Decreto legislativo n. 60/2017, nei seguenti importi autorizzati:

€ 2.049,48 misura "e",

€ 2.045,14 misura "f"

€ 3.350,33 misura "c"



Il progetto, inserito nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82, ha valorizzato la cultura e la sensibilità di tutti gli alunni e le loro performance, nelle aree artistiche, umanistiche, musicali, con lo svolgimento di svariate attività in percorsi curricolari, extracurricolari, anche, in continuità, in collaborazione con Enti e Associazioni esterne.

Inoltre, le attività di "Laboratorio di Propedeutica musicale", per un importo pari ad € 1.440,00, rivolto alle tre classi prime della sede Cremonini, finalizzato a far riscoprire e sperimentare questo potenziale attraverso le forme di comunicazione, interazione, espressione proprie del linguaggio musicale, in forma ludica ed esperienziale.

Previsione Iniziale € 8.884,95

Variazione pari ad € 6.823,69 riferita all'assegnazione risorse progetto denominato "Classico moderno" a seguito accoglimento candidatura di cui all'avviso "Piano Triennale delle arti" (Allegato A del DPCM 30/12/2017), misura g), Decreto dell'USR Emilia Romagna n.23997 del 21/11/2019.

Previsione Definitiva € 15.708,64

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 8.884,95

Economia vincolata pari ad € 6.823,69, come risulta dal Mod.D, allegato al Programma E.F.2020, e collocata nella scheda-Progetto P2.03.

#### **Progetto P2.06 - "Ampliamento dell'Offerta Formativa - Laboratorio Teatrale"**

In tale Scheda-Progetto sono state inserite le seguenti voci di spesa correlate alle attività laboratoriali, riportate nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82, copertura finanziaria a carico dei Genitori:

laboratorio psicodidattica teatrale 3C, 4A, sede "Longhena" per € 1.560,00;  
laboratorio teatrale 5B, 5C, sede "Longhena" per € 1.800,00;  
laboratorio teatrale rivolto a quattro classi sede "Cremonini" per € 1.400,00

Previsione Iniziale € 4.760,00

Previsione Definitiva € 4.760,00

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 4.760,00

#### **Progetto P2.07 - "Sperimentazione e sviluppo delle Istituzioni Scolastiche".**

In tale Scheda-Progetto sono state inserite le seguenti voci di spesa correlate alle attività laboratoriali, riportate nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82:

realizzazione del Progetto denominato "L'adolescenza ai tempi di Fortnite", rivolto ai genitori della Scuola Secondaria di primo grado "Fontana", allargato a tutte le altre componenti scolastiche di tutti i plessi di questo Istituto Comprensivo, espletato da docente interno a questo I.C. per € 97,65;  
progetto "sportello d'ascolto", sede Fontana, allargato, anche ai restanti plessi scolastici, 2018/2019, per € 559,32 risorse provenienti dai genitori, quali contributi per attività d'ampliamento offerta formativa;  
impegno spesa pari ad € 551,11, nell'ambito dell'assegnazione, pari ad € 1.461,61, dalla Regione Emilia Romagna, Determina n.340 del 27/05/2019, riferite al Progetto "Fiabe e fiori nel chiostro", realizzato nella scuola in ospedale IOR, nell'ambito dei progetti "conCittadini", A.S. 2018/2019;  
corsi extra-curricolari di potenziamento matematica, sede Fontana, 2018/2019, tenuti da personale docente interno all'I.C.n.19, rivolti agli alunni delle classi prime e seconde pari ad € 781,20, copertura finanziaria a carico genitori;  
liquidazione compensi al personale docente della scuola in ospedale IOR, di cui al Decreto dell'USR Emilia Romagna n.1020 del 10/09/2018, riferiti all'A.S. 2017/2018, pari ad € 1.806,00;





restituzione risorse, non dovute, all'Istituto "Scappi" di Castel S. Pietro Terme (BO) pari ad € 258,00 assegnate dall'USR Emilia Romagna con decreto n.1445 dell'11/10/2019 finalizzate alla liquidazione compensi al personale docente in servizio nella scuola in ospedale IOR, A.S.2018/2019.

Previsione Iniziale € 3.011,02

Previsione Definitiva € 11.674,61

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 4.053,28

Economia vincolata pari ad € 7.621,33, come risulta dal Mod.D, allegato al Programma E.F.2020, e ricollocata nella scheda-Progetto P2.07.

#### **Progetto P2.08 - "Ampliamento dell'Offerta Formativa - Laboratorio di manipolazione argilla".**

In questa scheda-progetto sono inserite le spese pari ad € 1.820,00, a totale carico delle famiglie, riferite al seguente progetto, contenuto nel PTOF 2016/2019, approvato dal C.d.I. con delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per il 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82:

-laboratorio "manipolazione dell'argilla" destinato alle classi 3A, 3B, 3C, 4B, 4C, 5A, 5B, 5C sede Longhena, i cui obiettivi sono: conoscere il materiale argilla e saper manipolare questo materiale creando pezzi per un progetto collettivo; saper usare gli attrezzi per lavorare l'argilla; sviluppare i sensi quali il tatto, l'olfatto e la vista; migliorare le capacità manuali ed espressive, migliorare l'attenzione e la concentrazione.

Previsione Iniziale € 2.080,00

Previsione Definitiva € 1.820,00

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 1.820,00

#### **Progetto P4.01 - "Sicurezza".**

In questa Scheda-Progetto sono state collocate le seguenti spese relative al Progetto "Sicurezza" previste dal D.Lgs. 81/2008 e s.m.i.:

Corso "pronto soccorso" per i lavoratori, per un totale € 222,00 espletati nell'A.S.2018/2019;

Aggiornamento n.1 unità, figura "RLS" € 40,00;

Fornitura calzature di sicurezza personale ausiliario scolastico per € 86,13;

Liquidazione compenso per le attività espletate dalla figura RSPP per € 2.486,82;

Liquidazione parcella al Medico Competente per le prestazioni sanitarie eseguite nel 2019 per € 781,00;

Liquidazione pari ad € 1.220,00 ad esperto esterno riferita all'attività "Adeguamento Privacy GDPR 679/2016 e nomina DPO;

Liquidazione formazione rivolta al personale di segreteria pari ad € 678,12;

Liquidazione fornitura licenza antivirus "Bitdefender", per 24 mesi, per nove postazioni informatiche, collocate negli uffici della D.S. e segreteria, pari ad € 325,25;

Compartecipazione finanziaria pari ad € 72,00 all'Istituto "Aldrovandi-Rubbiani" riferita alla formazione n.2 unità ed aggiornamento n.1 unità "addetti prevenzione incendi".



Previsione Iniziale € 7.769,99

Previsione Definitiva € 7.769,99

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 5.911,32

Economia vincolata pari ad € 1.858,67 ricollocata nella scheda-Progetto P4.01

#### Progetto P4.02 - "Formazione del personale".

Nella presente scheda-progetto sono state gestite le spese riferite alle seguenti voci del PNSD:

1)ulteriori risorse (in aggiunta ad € 1.000,00 assegnate dal MIUR con nota Prot.n.36983 del 6/11/2017, impegnati e liquidati nell'E.F.2018) dal MIUR pari ad € 1.000,00 di cui alla Nota Prot.N.38185 del 20/12/2017 finalizzate, sempre alla realizzazione delle azioni formative;

2)risorse dal MIUR pari ad € 1.000,00 Nota Prot.N.38239 del 22/12/2017 finalizzate alle azioni "Canone di connettività";

3)risorse pari ad € 154,65 Prot.N.38240 del 22/12/2017 finalizzate all'azione "Biblioteche Scolastiche – Iniziativa i miei 10 Libri-".

Inoltre, la liquidazione compenso ad esperta esterna riferita alle attività formative/informative laboratorio educazione di genere, denominato "stereotipi di genere e ruoli sociali", rivolte alla cl.2B, Fontana, ai docenti e genitori Cremonini e Fontana per € 1.370,00.

Previsione Iniziale € 2.860,65

Previsione Definitiva € 3.750,65

Somme Impegnate e pagate (vedi voci spese Mod.I) € 3.524,65

Economia vincolata pari ad € 226,00 ricollocata nella scheda-Progetto P4.02

#### G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### R - Fondo di riserva

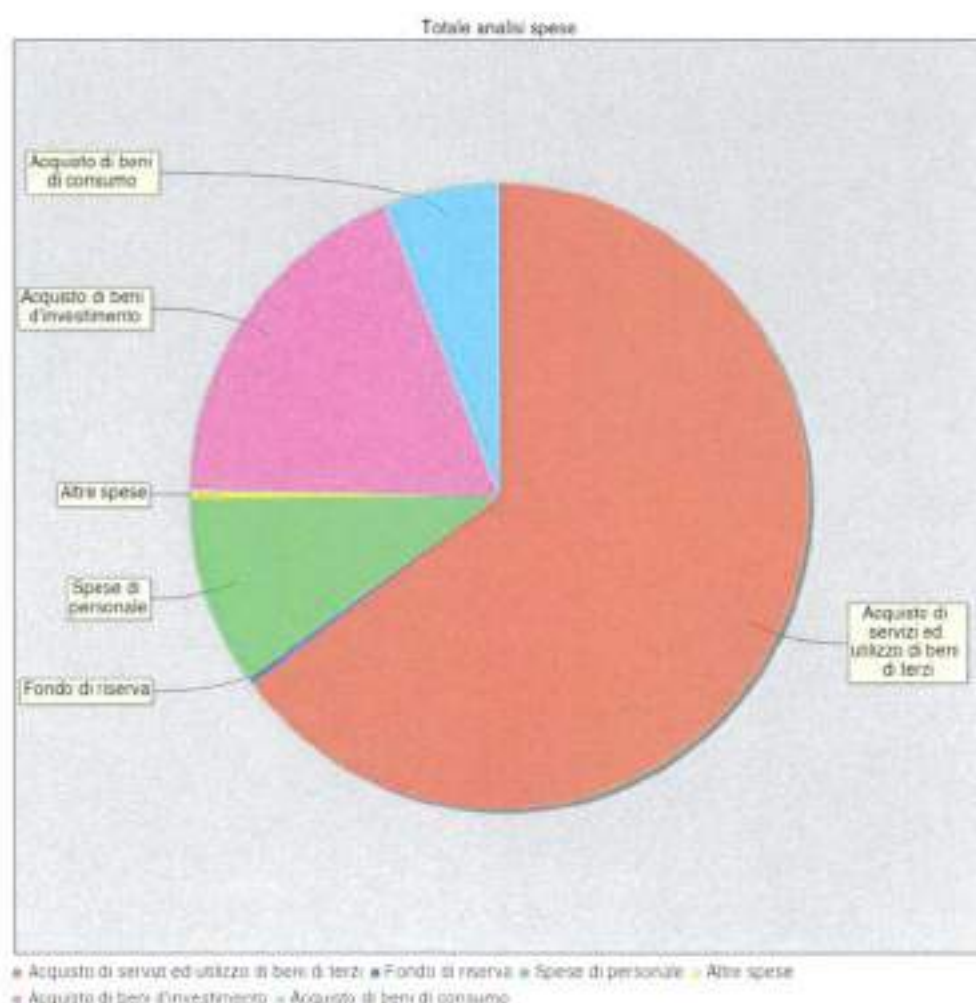
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	612,32	-612,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	99	Fondo di riserva	612,32	-612,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Il Fondo di Riserva è stato intermaente stornato con delibera del Cdl n. 104 dell'8/07/2019 ed imputato nella Scheda-Attività A2.01.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	31.508,59
Acquisto di beni di consumo	52.489,92
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	203.752,34
Acquisto di beni d'investimento	41.651,88
Altre spese	1.832,78
Rimborsi e poste correttive	683,00





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato non sono confluite somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Appare interessante il calcolo di alcuni indici riferiti alle Entrate e Spese sotto descritti, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

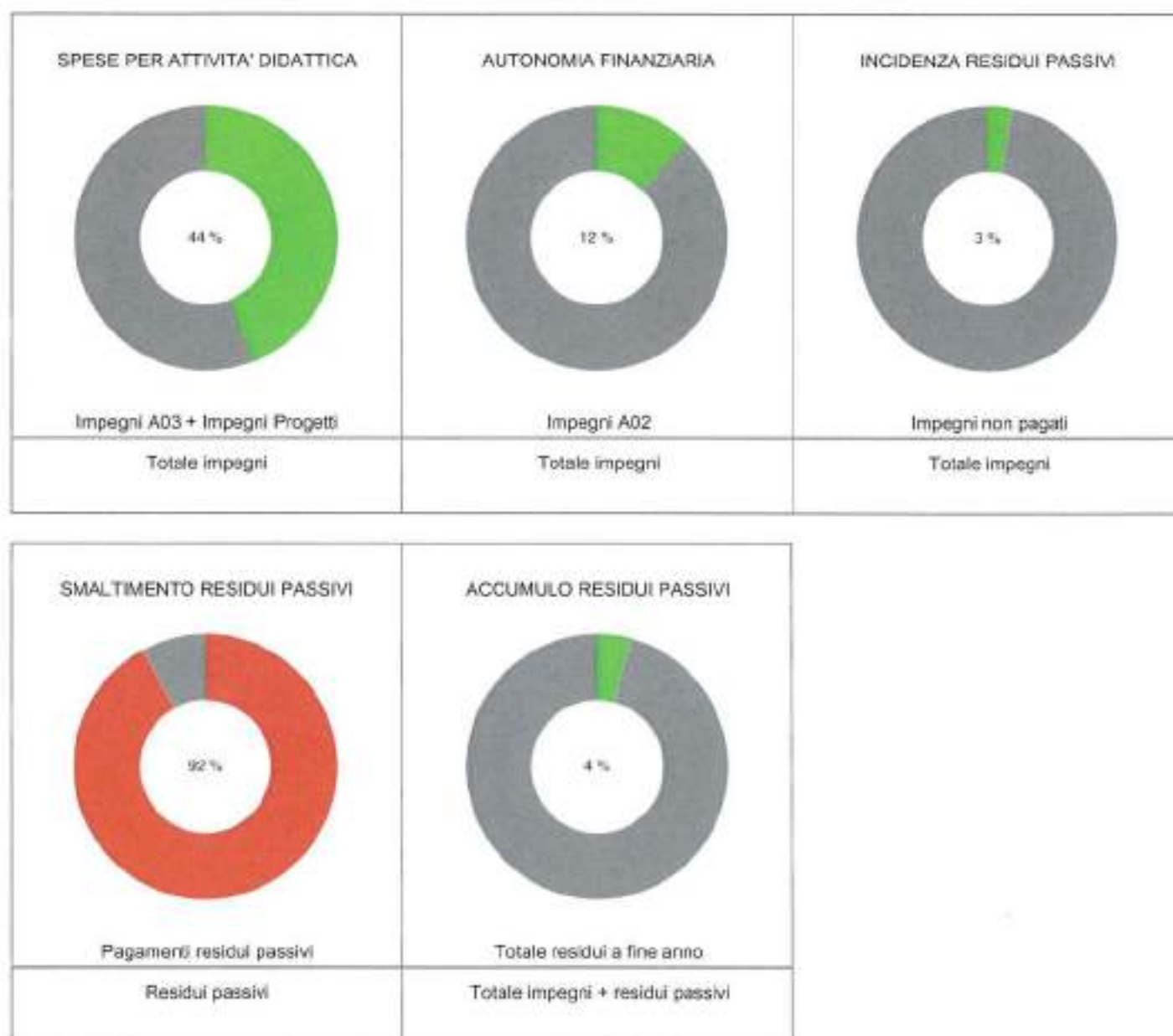






## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





## 5. Conclusioni

Si ritiene che la gestione amministrativa, finanziaria e contabile sia stata regolare e corretta, ai sensi e nel rispetto della norma prevista dal D.L. n. 129/2018 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 2019, siano stati ampiamente raggiunti. Come prescrive il D.L. n. 129/2018, il Programma Annuale è stato regolarmente sottoposto al C.d.I. in data 11/03/2019, il quale ha effettuato la verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto nonché lo stato di attuazione del programma annuale, emettendo la Delibera di approvazione n.93.

Sono stati redatti e conservati correttamente i mandati di pagamento e le reversali di incasso, come disciplinato dal D.L. 129/2018.

Come prescrive la norma è stato adottato ed utilizzato l'ordinamento Informatico Locale (OIL) per la trasmissione dei mandati e reversali all'Istituto cassiere, CARISBO, individuato a seguito avviso pubblico di Gara, di questo Istituto Comprensivo prot.n. 1765/C14 del 23/03/2015, Determina aggiudicazione definitiva Provvedimento del 15/06/2015, periodo validità dal 03/06/2015 al 03/06/2019, prorogata sino al 15/03/2020, ulteriormente prorogata a seguito emergenza Covid-19, con impegno ad espletare, quanto prima, la procedura prevista dall'art.20 del D.L. n.129/2018 e dalla nota MIUR n.24078 del 30/11/2018, ai fini "affidamento del servizio di cassa".

Nell'ambito del quadro normativo vigente, è realizzato "l'OIL" insieme delle risorse informatiche ed organizzative necessarie per automatizzare l'iter amministrativo, adottato dalle scuole per l'ordinazione delle entrate e le spese all'Istituto cassiere. Tecnicamente, 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 tra le stesse un colloquio automatizzato. 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 Dirigente Scolastico ed il DSGA).

Sono stati regolarmente tenuti e compilati i registri e i documenti contabili, come stabilisce l'art.40 del D.L. 129/2018:

Giornali di cassa;  
registro dei partitari delle entrate e spese, in c/competenze e in c/resti;  
registro del conto corrente postale;  
registro relativo al fondo di anticipazione delle minime spese;  
registro dell'inventario.

Inoltre, ai sensi dall'art.42 del D.L. n.66 del 24/04/2014, la tenuta del registro fatture elettroniche.

Per quanto riguarda l'attività negoziale, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stipulati contratti per insegnamenti quali ampliamento all'offerta formativa, attenendosi al regolamento:

deliberato dal C.d.I. n.49 del 17/11/2017, integrato con delibera del C.d.I. n.54 del 09/02/2018;  
deliberato dal C.d.I. n.106 dell'08/07/2019

Il PTOF 2016/2019 dell'Istituto, relativamente all'E.F. 2019 è stato realizzato ed ha perseguito gli obiettivi programmati mediante il piano studi curricolari e le opportunità dell'ampliamento offerta formativa, per le quali si è cercato di realizzare gli interessi degli alunni, le aspettative delle famiglie, rispondendo con le risorse gestionali e professionali che l'Istituto ha avuto a disposizione e/o reperito all'esterno.

L'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola è stato messo in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza, adottando, durante l'esercizio, soluzioni organizzative amministrative e didattiche, che hanno trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

A consuntivo, per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F., approvato dal C.d.I. con Delibera n.80 del 12/01/2016, aggiornato per l'A.S. 2018/2019, dal Collegio Docenti con delibera n.61 del 30/10/2018 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/11/2018 con delibera N.82.

Da quanto esposto la gestione finanziaria, rapportata al conseguimento degli obiettivi programmati, si può dire che reca i caratteri dell'efficacia e dell'efficienza e si è cercato di reperire risorse in maniera autonoma, percorso non facile per l'Istituto comprensivo.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, e di supporto con impegno.

E' proseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola, attraverso l'attivazione di svariate commissioni e frequenti





Incontri di staff, pur riscontrando, ancora, in alcuni contesti, difficoltà.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa, non si può parlare di miglioramento della funzionalità dei servizi, i quali, come del resto su tutto il territorio nazionale, avvertono le seguenti problematiche:

sovraccarico di procedure complesse ed incertezze delle medesime;  
mancata programmazione degli adempimenti richiesti;  
sistema informatico "SIDI", carente, per alcuni processi, con conseguenze sull'esercizio del diritto allo studio degli studenti e sull'esigibilità dei diritti contrattuali dei lavoratori nella scuola.

Sulla base degli elementi trattati, dagli atti e dai documenti giacenti c/o questa amministrazione scolastica sottopone al Collegio dei Revisori l'esame del Conto Consuntivo E.F. 2019 relativo alla gestione del Programma Annuale E.F. 2019 per la successiva delibera da parte del C.d.I., secondo le modalità e tempistiche di cui alla nota del Ministero dell'Istruzione prot.n.562 del 28/03/2020.

### Tempestività dei Pagamenti delle transazioni commerciali Anno 2019

Con Circolare N.3 prot.N.2565 del 14/01/2015, il MEF ha fornito alle Amministrazioni Centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi all'Indicatore di tempestività dei Pagamenti secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22/09/2014 "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alle spese dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle Pubbliche Amministrazioni".

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al NUMERATORE - la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento

moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al DENOMINATORE - la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà 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 data di scadenza delle fatture.

Si riportano qui di seguito gli indicatori di tempestività dei pagamenti di questa Istituzione scolastica riferiti all'anno 2019:

<b>Trimestre di riferimento</b>	<b>Indicatore di tempestività dei pagamenti</b>
Primo: gennaio-febbraio-marzo	-5.84
Secondo: aprile-maggio-giugno	-4.08
Terzo: luglio-agosto-settembre	-10.10
Quarto: ottobre-novembre-dicembre	-18.54
<b>Indicatore annuale 2019</b>	<b>-7.89</b>

I suddetti indici sono stati regolarmente pubblicati sul sito di questa Istituzione scolastica, entro i termini previsti e sono stati pubblicati sul sito del MIUR, sezione "Scuola in Chiaro".

Bologna, 14-05-2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Lucia Ferro



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Giovanna Facilla