



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna**

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2014

-
- 1) Relazione di accompagnamento del Dirigente Scolastico**
 - 2) Relazione predisposta del DSGA**
-

- 3) Modello H – Conto Consuntivo**
 - 4) Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività**
 - 5) Modello L – Elenco residui attivi e passivi**
 - 6) Modello J – Situazione finanziaria al 31/12/2014**
 - 7) Modello K – Conto del Patrimonio**
 - 8) Modello M – Prospetto delle spese per il personale**
 - 9) Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa**
 - 10) Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio**
-



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il Conto Consuntivo illustra l'andamento della gestione dell'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, al fine di rispondere con adeguatezza ai bisogni espliciti ed impliciti degli alunni e delle loro famiglie.

Come evidenziato nel Programma Annuale, le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

- 1) Finanziamento della normale attività didattica: piena attuazione delle attività didattiche programmate dalle sezioni dell'infanzia, dalle classi di scuola primaria e da quelle della scuola secondaria di primo grado al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.
- 2) Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel piano dell'Offerta Formativa, con attività progettuali ampie, diversificate e qualificate.
- 3) Attività di potenziamento per promuovere le eccellenze, rispetto alla lingua francese e inglese.
- 4) Attività integrative laboratoriali scelte tra diverse proposte nell'ambito informatico, musicale, artistico, espressivo, sportivo, tecnico-manuale.
- 5) Stipula di contratti di assistenza e consulenza con esperti della Multimedialità per consentire piena ed efficace funzionalità della classe 2.0, delle postazioni informatiche localizzate nei plessi scolastici e negli uffici.
- 6) E' proseguita l'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori ed alunni e la realizzazione degli interventi finalizzati alla applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole mediante l'espletamento dei seguenti impegni:
 - a) Individuazione ed incarico di RSPP e medico competente ad esperti esterni individuati mediante gara;
 - b) Formazione delle figure sensibili previste presso ciascun plesso;
 - c) Approvvigionamento dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso.
- 7) Aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale per:
 - a) facilitare una consapevole presa di coscienza dei processi di cambiamento in atto;
 - b) conseguire la formazione generale nell'ambito della sicurezza scolastica e delle misure di primo intervento nelle situazioni di emergenza;
 - c) implementare strategie per favorire lo "Star bene a scuola";
 - d) valorizzare le competenze personali e professionali di tutto il personale.
- 8) Attenzione alle situazioni di disagio e di svantaggio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastica, mediante la costituzione dello Sportello psicologico.
- 9) Coinvolgimento delle famiglie nella realizzazione di alcune iniziative/progetti per una maggior apertura verso il territorio.
- 10) Spese di investimento: a) attrezzature informatiche e multimediali per i plessi.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

A fronte di risorse statali limitate per la realizzazione di tutte le attività necessarie a garantire un'offerta formativa adeguata ai bisogni dell'utenza, la progettazione di Istituto è risultata, comunque, ampia ed articolata attingendo oltre che alla dotazione ordinaria statale, a risorse aggiuntive provenienti dall'Ente locale e da privati.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per rispondere adeguatamente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e del personale della scuola.

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma annuale, sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico, sia con delibera del Consiglio di Istituto.

L'Offerta formativa, che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio Docenti; la valutazione dei Progetti, effettuata dai docenti referenti su incarico del Collegio Docenti, è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

Si segnalano in particolare i seguenti interventi progettuali:

- inclusione degli alunni stranieri, supportando l'aspetto comunicativo e favorendo il processo di integrazione degli alunni provenienti da diverse realtà europee ed extraeuropee. La presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione.
- favorire l'integrazione degli alunni portatori di handicap;
- costruire percorsi formativi in continuità (infanzia – primaria – sec. 1° grado)
- portare gli allievi verso comportamenti positivi e prevenire situazioni di disagio, di disinteresse, di devianza
- viaggi di istruzione: adottare comportamenti responsabili in ordine alla sicurezza ed alla tutela ambientale.

Dalla relazione tecnico finanziaria è possibile risalire al dettaglio degli elementi esposti nella presente relazione.

Da ultimo si dichiara che:

1. le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
3. le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
4. alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario ed un solo conto corrente postale;
5. la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L. 196/03;
6. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
7. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
8. non vi sono state gestioni fuori bilancio.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Il Conto Consuntivo che si propone, dopo l'approvazione, verrà pubblicato sul sito web dell'Istituto.

Bologna, lì 30/ 04/ 2015

Il Dirigente Scolastico
Dott. Domenico Altamura



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2015

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2014/15 è la seguente:

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)
3	4	7	175	74	97	171	3	24,43

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2015

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2014/15 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		4	2	6	142	0	91	48	139	4	-3	23,17
Seconde		3	3	6	140	0	70	72	142	7	2	23,67
Terze		3	3	6	142	0	68	72	140	4	-2	23,33
Quarte		3	3	6	144	0	68	74	142	7	-2	23,67
Quinte		3	3	6	133	0	66	69	135	7	2	22,50
Pluriclassi												
Totale	0	16	14	30	701	0	363	335	698	29	-3	23,27
Prime		6		6	126		126		126	6		21,00
Seconde		5		5	111		111		111	7		22,20
Terze		5		5	108		106		106	8	-2	21,20
Pluriclassi												
Totale	0	16	0	16	345	0	343	0	343	21	-2	21,44



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2015

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	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	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
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	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone 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	121
<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	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	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	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	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	3
TOTALE PERSONALE ATA	26



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2014
Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2014, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), 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 2014 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 14/02/2014 con delibera n° D0214_02. A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio.

Le entrate accertate ammontano a **€. 195.564,81** di cui **€. 180.686,32** rimosse e **€. 14.879,49** non rimosse al 31/12/2014 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2014.

Le uscite impegnate ammontano a **€. 185.070,53** di cui **€. 129.713,98** pagate e **€. 55.356,55** non pagate al 31/12/2014 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2014.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2014 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	75.758,04	XXXXXXXXXXXX
Finanziamenti Statali	105.200,27	105.200,27
Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	45.835,33	45.835,33
Contributi da privati	43.566,60	43.566,60
Gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	962,61	962,61
Mutui	0,00	0,00
Totale entrate	271.322,85	195.564,81
Disavanzo di competenza	0,00	0,00
Totale a pareggio	271.322,85	195.564,81



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	173.321,31	153.977,90
Progetti	45.000,25	31.092,63
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	200,00	0,00
Disponibilità da programmare	52.801,29	
Totale Spese	271.322,85	185.070,53
Avanzo di competenza		10.494,28
Totale a Pareggio	271.322,85	195.564,81

Pertanto, l'esercizio finanziario 2014 presenta un avanzo di competenza di **€. 10.494,28**.

Analisi delle Entrate

Avanzo di amministrazione

La situazione amministrativa definitiva (**mod. J**) alla data del 31/12/2014, evidenzia un avanzo di amministrazione di **€. 86.283,23**

Descrizione Attività/Progetto	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato	Totale
A01 – Funzionamento amministrativo generale	8.458,53	6.366,20	14.824,73
A02 – Funzionamento didattico generale	0,00	4.517,42	4.517,42
A03 – Spese di personale	0,00	0,00	0,00
A04 – Spese di investimento	1,26	0,00	1,26
P03 – Aule didattiche decentrate	140,51	8,00	148,51
P05 – Formazione e aggiornamento	0,00	1.891,90	1.891,90
P12 – Star bene a scuola	4,52	1.935,08	1.939,60
P15 - Cittadinanza	5.528,39	1.075,20	6.603,59
P16 – L'extra-scuola	0,00	3.324,02	3.324,02
Z – Disponibilità da programmare	18.362,27	34.439,02	52.801,29
F.Riserva e radiazioni residui passivi	230,91	0,00	230,91
Totale	32.726,39	53.556,84	86.283,23



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Finanziamenti dello Stato

- AGGREGATO 02/01 – "Dotazione ordinaria"

Il Ministero della Pubblica Istruzione, in più rate, ha finanziato €. **89.800,27** in conto competenza.
Di seguito si elencano in dettaglio i finanziamenti introitati in conto competenza:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. funzionamento amm.vo e did.co anno 2014	11.044,00	11.044,00	0
Fin. Appalto pulizia – anno 2014	24.637,10	24.637,10	0
Fin. Appalto pulizia – fin. aggiuntivo	1.394,22	1.394,22	0
Fin. POF a.s. 2013/14	3.031,24	3.031,24	0
Fin. D.L. 104 art.8, "Percorsi orientamento"	120,28	120,28	0
Fin. Manutenzione edifici scol."Scuole Belle" 2014	37.800,00	30.983,59	6.816,41
Fin. Art.2 DM 351 del 21/05/2014	1.689,05	1.689,05	0
Fin. Funzionamento c.d. "sofferenza finanziaria"	10.084,38	10.084,38	0
Totale	89.800,27	82.983,86	6.816,41

- AGGREGATO 02/04 – "Altri finanziamenti vincolati"

In questo aggregato il Ministero della Pubblica Istruzione, per mezzo dell'U.S.R. –Emilia Romagna, Ufficio IX A.T. Bologna, sono stati introitati i seguenti finanziamenti, relativi a progetti di rilevanza nazionale:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
PNSD – Azione "Device Digitali in classe"	2.000,00	2.000,00	0
PNSD – Azione "Classe 2.0"	12.000,00	6.000,00	6.000,00
Progetto "Scuole Polo" – A.S. 2014/15	1.400,00	1.400,00	0
Totale	15.400,00	9.400,00	6.000,00

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni

- AGGREGATO 04/05 – "Comune vincolati"

In questo aggregato sono stati introitati dal Comune di Bologna i seguenti finanziamenti:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. Spese funzionamento ex. L.23/96	14.048,47	14.048,47	0
Progetto "Laboratori accoglienza inclusione"	1.458,34	1.020,84	437,50
Progetto "Crescere a scuola" 2013/14	3.000,00	3.000,00	0
Progetto " Rom Sinti Caminanti"	2.876,08	2.125,00	751,08
Progetto "Percorso Ragazzi" 2012/13	300,00	300,00	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 13/14 saldo	1.035,42	1.035,42	0
Progetto "Crescere a scuola" 2014/15	3.000,00	3.000,00	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 2014/15	20.117,02	20.117,02	0
Totale	45.835,33	44.646,75	1.188,58



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Contributi da Privati

- AGGREGATO 05/02 – “Vincolati”

In questo aggregato sono stati acquisiti i contributi dei genitori per le visite guidate e i viaggi d'istruzione, per alcuni progetti didattici e per il funzionamento didattico, ed anche la quota per il pagamento delle polizze assicurative a favore degli alunni e del personale, altri progetti sono in corso di svolgimento.

Sono stati attivati alcuni laboratori didattici in orario pomeridiano e in particolare presso le seguenti scuole:

- presso la scuola secondaria di I° grado: laboratorio di informatica, sintassi e latino, hiphop, ultimate frisbee, e i corsi di preparazione per la certificazione delle lingue straniere, DELF-DALF e KET;
- presso la scuola Acri: laboratorio pomeridiano il martedì e il venerdì;
- presso la scuola dell'infanzia Nuova Navile: il progetto arti marziali.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. viaggi d'istruzione e visite did. 2013/14	8.067,80	8.067,80	0
Fin. genitori al funz. Did. – A.S. 13/14saldo	75,00	75,00	0
Fin. Genitori iscrizione esame DELF/DALF 13/14	2.780,00	2.780,00	0
Fin. Genitori iscrizione esame KET 2013/14	1.079,00	1.079,00	0
Fin. Genitori lab arti marziali 2013/14	520,00	520,00	0
Quota assicurativa personale ATA 2013/14	7,50	7,50	0
Fin. Genitori laboratori sc. Testoni saldo 2013/14	620,00	620,00	0
Quota assicurativa alunni 2014/15	8.242,50	8.242,50	0
Quota assicurativa docenti e personale Ata – 2014/15	765,00	765,00	0
Fin. genitori al funz. didattico – A.S. 2013/14	9.742,50	8.869,00	873,50
Fin. genitori laboratori pom Acri – A.S. 2013/14	6.300,00	6.300,00	0
Quota spettacolo teatrale – Testoni Fioravanti	880,00	880,00	0
Fin. laboratori pomeridiani sc. Testoni 2014/15	3.087,30	3.087,30	0
Totale	42.166,60	41.293,10	873,50

Il residuo attivo da riscuotere è da considerarsi certo, i genitori hanno versato sul c/c postale e il finanziamento sarà prelevato all'inizio del nuovo E.F. 2015.

- AGGREGATO 05/03 – “Altri non vincolati”

In questo aggregato è stato introitato il contributo per la partecipazione al progetto regionale “Frutta nelle scuole”:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Apofruit: Progetto “Frutta nelle scuole”	1.400,00	1.400,00	0
Totale	1.400,00	1.400,00	0

Altre Entrate

- AGGREGATO 07/01 – “Interessi”

Si riscuotono le competenze attive maturate sulla giacenza del c/c postale.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Interessi attivi su c/c postale al 31/12/2013	27,06	27,06	0
Interessi attivi su c/c T.U. Banca d'Italia al 31/12/2013	22,14	22,14	0
Totale	49,23	49,23	0

- AGGREGATO 07/04 – "Diverse"

Si registrano due operazioni in entrata: un errato pagamento ed un errato versamento a favore dell'Istituto.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Restituzione errato pagamento	763,38	763,38	0
I.C.9: errato versamento quota corso RLS	150,00	150,00	0
Totale	913,38	913,38	0

Partite di giro

- AGGREGATO 99/01 – "Reintegro anticipo al Direttore S.G.A."

Il fondo per le minute spese è stato utilizzato per €. 200,00.

Analisi delle Spese

- ATTIVITA' A01 – "Funzionamento amministrativo generale"

In questo aggregato hanno trovato iscrizione tutte le spese relative all'organizzazione dei servizi generali quali:

- Cancelleria, carta, registri dei docenti e stampati, riviste tecniche;
- Materiale tecnico di manutenzione;
- Acquisto libri di testo scuola primaria;
- Toner e cartucce per stampanti e film fax;
- Spese postali e bancarie;
- Polizza assicurativa a favore del personale docente e ATA;
- Spesa per appalto di pulizia nei plessi di scuola primaria;
- Assistenza tecnica laboratorio di informatica e uffici;
- Incarico RSPP ex Legge n.81/2008 sicurezza;
- Noleggio costo copia fotocopiatrice per ufficio;
- Acquisto di materiale di pulizia e sanitario;
- Abbonamento a base dati on-line;
- Quote associative reti di scuole (Asa.Bo e rete supplenze);
- Servizio medico competente e visite medico fiscali.

Le economie verranno utilizzate per le stesse finalità nell'esercizio successivo

- ATTIVITA' A02 – "Funzionamento didattico generale"

In questo aggregato hanno trovato iscrizione tutte le spese relative a supporto delle attività didattiche, in particolar modo l'acquisto di:

- materiale di consumo e sussidi didattici;
- carta per fotocopie;
- toner per stampanti;



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

- Noleggio costo copia fotocopiatrici per i plessi scolastici;
 - Polizze assicurative a favore degli alunni;
 - Assistenza tecnica laboratorio di informatica plessi scolastici;
 - Acquisto LIM per i plessi scolastici;
- Le economie verranno utilizzate nell'esercizio successivo per le stesse finalità.

- ATTIVITA' A03 – "Spese di personale"

In questo aggregato di spesa non si sono registrate operazioni, né in entrata né in uscita.

- ATTIVITA' A04 – "Spese di investimento"

In questo aggregato hanno trovato iscrizione tutte le spese d'investimento per il potenziamento delle attrezzature informatiche nei plessi scolastici, in particolar modo:

- Progetto Nazionale Scuola Digitale: "LIM in classe" e "Classe 2.0";
- Acquisto LIM per i plessi scolastici.

Le economie verranno utilizzate nell'esercizio successivo per le stesse finalità.

I Progetti

-PROGETTO P03 – "Viaggi di istruzione e uscite didattiche"

In questo progetto hanno trovato imputazione tutte le spese per l'espletamento dei viaggi d'istruzione e per le visite guidate, svolte nel corso dell'esercizio finanziario da parte delle classi dell'istituto. Questo progetto viene finanziato per la maggior parte dal contributo dei genitori, mentre rimane a carico del finanziamento statale il pagamento del rimborso delle spese a favore dei docenti accompagnatori.

Le economie verranno utilizzate nell'anno successivo.

-PROGETTO P05 – "Aggiornamento d'Istituto"

In questo progetto hanno trovato imputazione le spese sostenute per la formazione del personale per la partecipazione ai corsi di preposti e lotta all'incendio.

Le economie finalizzate verranno utilizzate per le stesse finalità nel prossimo esercizio finanziario.

-PROGETTO P12 – "Progetto Salute"

In questo progetto hanno trovato copertura le spese per la liquidazione dei compensi agli esperti esterni per lo svolgimento dei laboratori pomeridiani di arti marziali, hip hop e ultimate frisbee. Inoltre è stata liquidata la spesa per lo sportello psicologico (progetto "Crescere a scuola").

Le economie vincolate, relative al progetto "Frutta nelle scuole" verranno utilizzate nel prossimo esercizio finanziario.

-PROGETTO P15 – "Progetto Cittadinanza"

In questo progetto hanno trovato attuazione alcuni importanti progetti finalizzati all'integrazione scolastica degli alunni stranieri e non, all'approfondimento e recupero del disagio scolastico e al contrasto della dispersione scolastica e al rispetto delle regole di convivenza civile, i finanziamenti utilizzati provengono dallo Stato (MIUR) e dal Comune di Bologna.

I finanziamenti di origine statale sono stati impiegati per i progetti di educazione stradale e convivenza civile, per i progetti in rete di psicomotricità per le scuole dell'infanzia e di approfondimento dei curricula verticali.

Con i finanziamenti di origine comunale sono stati realizzati le attività dei progetti: "Crescere a scuola", "Laboratorio accoglienza inclusione", "Rom Sinti e Caminanti".



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

-PROGETTO P16 – “Progetto Affettività”

Questo progetto è stato finanziato nella sua interezza dai genitori degli alunni dell'Istituto, e ciò ha consentito lo svolgimento delle seguenti attività:

- laboratori pomeridiani presso la scuola primaria Acri;
- laboratori presso la scuola secondaria di I° grado Testoni-Fioravanti (teatro, latino, scrittura creativa, informatica, certificazione lingue straniere (Delf-Dalf e Ket)).

Le economie risultanti da questi finanziamenti specifici non impegnati alla fine dell'esercizio saranno utilizzati con vincolo di destinazione nel prossimo esercizio finanziario.

FONDO DI RISERVA

- R98 - Fondo di Riserva

Il fondo di riserva previsto per €. 200,00 non è stato utilizzato.

La disponibilità finanziaria da programmare

Alla fine dell'esercizio si sono registrate disponibilità finanziarie da programmare per **€. 52.801,29**, catalogabili in diverse tipologie:

- a) accantonamenti effettuati per la copertura di residui attivi verso lo Stato di €.6.502,34, spesa appalto pulizia mese giugno 2011; e verso privati €.86,50 quale saldo di un rimborso Telecom;
- b) economie su assegnazioni per le supplenze brevi per l'E.F. 2012-2013 €. 10.914,22;
- c) assegnazioni di finanziamenti provenienti dal MIUR a fine esercizio e che verranno utilizzati nell'anno 2015: €. 11.773,43 per acquisti di attrezzature multimediali;
- d) assegnazioni di finanziamento proveniente dall'USR-ER destinato al progetto “Scuole Polo”, €.1.400,00;
- e) finanziamento dell'Ente Locale per il progetto “Crescere a Scuola”, €. 3.000,00;
- f) finanziamenti dei genitori introitati alla fine dell'esercizio per essere utilizzati nel nuovo anno finanziario per laboratori pomeridiani (Acri e Testoni Fioravanti) e per acquisti di sussidi didattici, €. 19.124,80;

Altre disponibilità

- a) Fondo di riserva non utilizzato €. 200,00;
- b) Radiazione di residuo passivo €. 30,91 (minor fatturazione)

Le disponibilità finanziarie **non programmate per l'E.F. 2014 sono pari a €. 17.503,06**. Nello specifico, sono state accantonate per le seguenti motivazioni: €.6.502,34 ed € 86,50 per la copertura dei residui attivi per lo stesso importo; mentre €. 10.914,22 (di cui €. 8.899,10, già presenti nell'aggr. Z01 ai quali si aggiungono €. 2.015,12, economie E.F. 2013 – A03) provenienti dall'A03 – spese di personale, rappresentano economie **sull'assegnazione** di supplenze brevi dall'E.F. 2012 e dall'E.F. 2013.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2014	Riscossi nel 2014	Da riscuotere	Residui esercizio 2014	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 28.190,47	21.601,63	6.588,84	14.878,49	€ 0,00	€ 21.467,33

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2014	Pagati nel 2014	Da pagare	Residui esercizio 2014	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 44.129,20	39.123,08	4.975,21	55.356,55	€ 30,91	€ 60.331,76

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2008	€ 86,50	€ 0,00
Anno 2010	€ 0,00	€ 1.406,67
Anno 2011	€ 6.502,34	€ 2.939,57
Anno 2012	€ 0,00	€ 581,30
Anno 2013	€ 0,00	€ 47,67
Anno 2014	€ 14.878,49	€ 55.356,55
Totale situazione residui al 31/12/2014	€ 21.467,33	€ 60.331,76

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

Conto Patrimoniale (Mod. K)

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

	Situazione al 1/1/2014	Variazioni	Situazione al 31/12/2014
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€. 51.920,65	€. 24.523,50	€. 76.444,15
Totale Disponibilità	€. 120.094,83	€. 27.393,66	€. 147.488,49
Totale dell'attivo	€. 172.015,48	€. 51.917,16	€. 223.932,64
Deficit Patrimoniale	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Totale a pareggio	€. 172.015,48	€. 51.917,16	€. 223.932,64
PASSIVO			
Totale debiti	€. 44.129,20	€. 16.202,56	€. 60.331,76
Consistenza Patrimoniale	€. 127.886,28	€. 35.714,60	€. 163.600,88
Totale a pareggio	€. 172.015,48	€. 51.917,16	€. 223.932,64

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2014.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2014, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2014 di € 125.147,66 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 € 86.283,23 tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2015, ad eccezione di € 17.503,06 , accantonati per la presenza di residui attivi ed in attesa di disposizioni del MIUR.
C)	un avanzo dell'esercizio 2014 di € 10.494,28 .

Dall'estratto del conto corrente postale n° 13422407 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2014 di **€ 873,50 =**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari **€ 125.147,66** + postali **€ 873,50 = € 126.021,16=**.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 91.696,77
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2014	In partite di giro	totale	
		tranne partite giro			
Riscossi	€ 21.601,63	€ 180.686,32	€ 0,00	€ 202.287,95	
Pagati	€ 39.123,08	€ 129.713,98	€ 0,00	€ 168.837,06	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					€ 125.147,66
Residui Attivi	€ 6.588,84	€ 14.878,49			€ 21.467,33
Residui Passivi	€ 4.975,21	€ 55.356,55			€ 60.331,76
Avanzo di amministrazione al 31/12/2014					€ 86.283,23

N.B.: le partite di giro non sono considerate nel verbale Athena

In ottemperanza delle disposizioni di cui all'art.7, co. 33-34, del D.L. n.95/2012, convertito con modifiche nella L.135/2012, dal 09/11/2012, le giacenze di cassa si trovano sul conto di Tesoreria Unica acceso presso la Banca d'Italia, n. **0310137**.

Alla fine del 2012 è stata indetta una gara per l'affidamento del servizio di cassa, e per l'onerosità eccessiva dei preventivi pervenuti, si è dovuto procedere con l'indizione di una nuova gara, e contemporaneamente è stata chiesta una proroga alle medesime condizioni della convenzione di cassa in corso.

La nuova gara si è conclusa alla fine del mese di gennaio 2013 ed è subentrato, a regime, il nuovo istituto cassiere dal mese di marzo 2013. E' stato subito adottato il sistema OIL per la gestione dei pagamenti e delle riscossioni.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

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)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	% imp/spese
A01	0,00	37.473,91	71.761,51	1.565,33	0,00	1.704,10	533,30	127862,88	113.038,15	88,41
A02	0,00	5.199,55	9.688,20	0,00	0,00	2.135,00	5,00	21.545,17	17.027,75	79,03
A03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.912,00	0,00	23.913,26	23.912,00	99,99
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI SUPP. DIDATTICA	11.415,49	595,88	11.759,06	6.059,00	0,00	0,00	0,00	41.845,15	29.829,43	71,29
PROGETTI FORMAZ PERSON	0,00	317,20	796,00	0,00	0,00	0,00	150,00	3.155,10	1.263,20	40,04
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	11.415,49	43.586,54	94.004,77	7.624,33	0,00	27.751,10	688,30	218.321,56	185.070,53	84,77

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al **84,77%**.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al **69,09%**.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2014, 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 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 2014;
- che il fondo minute spese è stato utilizzato;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 per l'anno 2014 in quanto i termini non sono ancora scaduti (31/07/2015).

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 2014 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2014, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Bologna, lì 30/04/ 2015

Il direttore dei servizi generali ed amm.vi
D.ssa Maria Iuliano



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 "Via A.Di Vincenzo"
40129 Bologna**

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2014

I sottoscritti, dirigente scolastico dott. **Domenico Altamura** e direttore dei servizi generali ed amministrativi **Maria Iuliano** di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2014 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Bologna, lì 30/04/2015

Il Direttore dei servizi generali ed amm.vi
Dott.ssa Maria Iuliano

Il Dirigente Scolastico
Dott. Domenico Altamura
