



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

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2017

-
- 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 31/12/2017**
 - 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**
 - 11) Indici di bilancio**
-



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

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2017
Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2017, 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 2017 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 27/01/2017 con delibera n° 66. A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio.

Le entrate accertate ammontano a €. **238.173,61** di cui €. **158.334,12** rimosse e €. **79.839,49** non rimosse al 31/12/2017 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2017.

Le spese impegnate ammontano a €. **193.231,95** di cui €. **130.566,21** pagate e €. **62.665,74** non pagate al 31/12/2017 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2017.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2017 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	44.435,60	XXXXXXXXXXXX
Finanziamenti Statali	87.472,43	87.472,43
Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	89.786,52	89.786,52
Contributi da privati	59.308,72	59.308,72
Gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	1.605,94	1.605,94
Mutui	0,00	0,00
Totale entrate	282.609,21	238.173,61
Disavanzo di competenza	0,00	0,00
Totale a pareggio	282.609,21	238.173,61



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	128.531,25	109.541,22
Progetti	131.625,59	83.690,73
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	200,00	0,00
Disponibilità da programmare	22.252,37	
Totale Spese	282.609,21	193.231,95
Avanzo di competenza		44.941,66
Totale a Pareggio	282.609,21	238.173,61

Pertanto, l'esercizio finanziario 2017 presenta un avanzo di competenza di **€. 44.941,66**.

Analisi delle Entrate

Avanzo di amministrazione

La situazione amministrativa definitiva (**mod. J**) alla data del 31/12/2017, evidenzia un avanzo di amministrazione di **€. 89.577,27**

Descrizione Attività/Progetto	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato	Totale
A01 – Funzionamento amministrativo generale	7.906,85	8.864,53	16.771,38
A02 – Funzionamento didattico generale	1.360,30	9.212,73	10.573,03
A03 – Spese di personale	0,00	2.000,00	2.000,00
A04 – Spese di investimento	0,00	0,00	0,00
P03 – Aule didattiche decentrate	281,50	7.369,59	7.651,09
P05 – Formazione e aggiornamento	634,28	0,00	634,28
P12 – Star bene a scuola	0,00	3.262,55	3.252,55
P15 - Cittadinanza	423,25	0,00	423,25
P16 – L'extra-scuola	0,00	2.745,76	2.745,76
P20 – Fabbrica Federzoni	200,00	0,00	200,00
P21 – IC5 in rete	0,00	921,99	921,99
P23 – _Imparare come vorrei	0,00	651,44	651,44
P25 – 10.1.1A-FSEPON-EM-2017-86 Bolognina plus	0,00	43.656,00	43.656,00
Z – Disponibilità da programmare	0,00	86,50	86,50
Totale	10.806,18	78.771,09	89.577,27



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 €. **58.113,48** in conto competenza.
Di seguito si elencano in dettaglio i finanziamenti introitati in conto competenza:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. funzionamento amm.vo generale anno 2017	29.637,53	29.637,53	0
Fin. Appalto pulizia – anno 2017	24.637,11	24.637,11	0
Fin. Funz. amm.gen.2017 – risorse aggiuntive	3.838,84	3.838,84	0
Totale	58.113,48	58.113,48	0,00

- AGGREGATO 02/04 – "Altri finanziamenti vincolati"

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

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
MIUR – Progetto _Imparare come vorrei	9.757,14	4.878,57	4.878,57
MIUR - DL 104/2013 art.8 c.1 "Percorsi orientamento"	421,62	421,62	0
USR-ER – Progetto NAI 2016/17	300,00	300,00	0
MIUR – Azione#7 -Progetto Atelier creativo	14.994,66	4.500,00	10.494,66
USR-ER – contributo sede lab. Doc. neo assunti	200,00	200,00	0
MIUR – Azione#28 -Animatore digitale 2016/17	1.000,00	1.000,00	0
MIUR – Azione#28 -Animatore digitale 2017/18	1.000,00	1.000,00	0
MIUR – Azione#24 -Imieiprimi10libri	154,65	154,65	0
MIUR – Azione#3 –Canone connettività 2017/18	1.000,00	1.000,00	0
USR-ER – contributo sede lab. neo assunti	530,88	530,88	0
Totale	29.358,95	13.985,72	15.373,23

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni

- AGGREGATO 04/01 – "Unione Europea"

In questo aggregato deve essere introitato il finanziamento per la realizzazione del progetto PON FSE 10.1.1A-FSEPON-EM-2017-86 Bolognina plus, autorizzato per €.43.656,00.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
PON FSE – 10.1.1A-FSEPON-EM-2017-86 Bolognina plus	43.656,00	0,00	43.656,00
Totale	43.656,00	0,00	43.656,00

- AGGREGATO 04/05 – "Comune vincolati"

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

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Comune BO Fin. Progetto "Scuole Polo"	2.000,00	2.000,00	0
Comune BO Fin. Spese funzionamento ex. L.23/96	17.009,68	17.009,68	0



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

Comune BO Progetto "Murales Testoni" 2016/17	1.707,76	1.707,76	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 17/18	22.413,08	7.896,82	14.516,26
Comune BO Progetto "Crescere a scuola" 2017/18	3.000,00	3.000,00	0
Totale	46.130,52	31.614,26	14.516,26

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 antimeridiano, in particolare presso la scuola secondaria di I° grado Testoni Fioravanti:

- laboratorio di informatica + Eipass, telegiornale, sartoria, laboratorio di teatro alla scuola dell'infanzia, progetto sport (ultimate frisbee, nuoto, arrampicata sportiva, taichi, tennis da tavolo) e i corsi di preparazione per la certificazione delle lingue straniere, DELF A1-A2 e KET A2;

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. viaggi d'istruzione e visite did. 2016/17	17.865,00	17.865,00	0
Certificazione DELF e KET	3.491,00	3.491,00	0
Certificazione Eipass	1.639,00	1.639,00	0
Iscrizione docente Berghella al seminario	50,00	50,00	0
Progetto Teatro scuola Infanzia N.Navile	750,00	750,00	0
Donazione genitori scuola A.Grosso	81,50	81,50	0
Quota assicurativa alunni 2017/18	8.287,50	8.287,50	0
Fin. genitori al funz. Did. – A.S. 2017/18	6.999,72	6.924,72	75,00
Quota assicurativa docenti e Ata 2017/18	847,50	847,50	0
Quota spettacolo teatrale – Testoni Fioravanti	1.860,00	936,00	924,00
Progetto sport	6.797,50	6.542,50	255,00
Progetto Frisbee	140,00	100,00	40,00
Acconto viaggio d'istruzione 2017/18 a Strasburgo	7.300,00	2.300,00	5.000,00
Totale	56.108,72	49.814,72	6.294,00

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. 2018.

- AGGREGATO 05/03 – "Altri non vincolati"

In questo aggregato sono stati introitati i seguenti finanziamenti:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fondazione CARISBO per progetto Fabbrica Federzoni	1.000,00	1.000,00	0
LIOMATIC – contributo macchinette 2015/17	2.000,00	2.000,00	0
INVALSI – contributo somministrazione	200,00	200,00	0
Totale	3.200,00	3.200,00	0,00



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

Altre Entrate

- AGGREGATO 07/01 – “Interessi”

Si riscuotono le competenze attive maturate sulla giacenza del c/c postale e del conto di tesoreria unica.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Interessi attivi su c/c T.U. Banca d'Italia al 31/12/2016	0,03	0,03	0
Interessi attivi su c/c postale al 31/12/2016	5,91	5,91	0
Totale	5,94	5,94	0,00

- AGGREGATO 07/04 – “Diverse”

Si riscuote il finanziamento per rimborsare il bonus a quattro docenti.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Consap – Rimborso bonus 4 docenti	1.600,00	1.600,00	0
Totale	1.600,00	1.600,00	0,00

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 e risme carta;
- Materiale tecnico di manutenzione;
- Toner e cartucce per stampanti e film fax;
- Spese postali e bancarie;
- Polizze assicurative a favore del personale docente e ATA;
- Spesa per appalto di pulizia nei plessi di scuola primaria;
- Assistenza tecnica laboratorio di informatica e uffici e plessi scolastici;
- Incarico RSPP ex Legge n.81/2008 sicurezza;
- Servizio medico competente
- Noleggio costo copia fotocopiatrici ufficio e plessi scolastici;
- Acquisto di materiale di pulizia e sanitario per le cassette di PS;
- Acquisto firewall per i plessi scolastici;
- Sostituzione tende nei plessi scolastici;
- Abbonamento a base dati on-line;
- Quote associative reti di scuole (Asa.Bo e rete supplenze);



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

- Quota rimborso spese revisori.

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;
- Acquisto libri di testo scuola primaria;
- Polizze assicurative a favore degli alunni;
- Acquisto KIT LIM per i plessi scolastici, notebook, videoproiettori.

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

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.

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 addetti di primo soccorso e lotta all'incendio.

Inoltre si è provveduto al rimborso del bonus a quattro docenti.

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

-PROGETTO P12 – "Star bene a scuola"

In questo progetto hanno trovato copertura le spese per l'acquisto di attrezzature tecniche per alunni diversamente abili, e si è provveduto al pagamento del progetto in rete di psicomotricità a favore degli alunni della scuola dell'infanzia sia per l'a.s. 2016/17 che 2017/18. Entrambi i progetti sono stati finanziati da fondi di origine statale.

-PROGETTO P15 – "Progetto Cittadinanza"

In questo progetto hanno trovato attuazione alcuni progetti finalizzati all'integrazione scolastica degli alunni e al rispetto delle regole di convivenza civile, i finanziamenti utilizzati provengono dallo Stato (MIUR), dal Comune di Bologna e da privati.

I finanziamenti di origine statale verranno impiegati nel prossimo esercizio per i percorsi di orientamento.

Il Comune di Bologna con il progetto "Cittadinanza attiva" ha finanziato l'acquisto dei materiali occorrenti per l'esecuzione di un murales e l'intervento di un esperto writer, con la collaborazione dei docenti ed alunni, presso l'edificio della scuola Testoni Fioravanti.



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 presso la scuola secondaria di I° grado Testoni-Fioravanti: informatica+Eipass, telegiornale, sartoria, progetto sport (nuoto, ultimate frisbee, arrampicata sportiva, taichi, tennis da tavolo) certificazione lingue straniere (Delf A1-A2 e Ket A2));
- laboratorio di teatro presso scuola dell'infanzia Nuova Navile.

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

-PROGETTO P19 – “Erasmus+ Attività KA2 “All for health and health for all” – biennio 2015-2017”

In questo progetto hanno trovato imputazione le spese sostenute per la realizzazione dell'attività Erasmus+, scambio internazionale sui temi dell'educazione alimentare, in rete con altre nazioni europee (Spagna, Polonia, Bulgaria, Turchia). Nel corso dell'anno è stato organizzato un viaggio in Turchia per due docenti.

Inoltre sono state retribuite le attività svolte nelle classi dai docenti dell'Istituto (primaria e secondaria di I°) e il supporto amministrativo al progetto. Per pubblicizzare le attività progettuali realizzate dagli alunni, sono state eseguite delle stampe e materiali.

-PROGETTO P20 – “Fabbrica Federzoni”

In questo progetto hanno trovato attuazione alcune iniziative finalizzate 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 da privati (Fondazione Carisbo).

Con il contributo erogato dalla Fondazione Carisbo si è realizzato un laboratorio teatrale in orario scolastico destinato agli allievi della scuola primaria Federzoni; e un servizio di consulenza psicologica e formazione dei docenti della scuola primaria Federzoni per la gestione e prevenzione di situazioni di disagio negli alunni e supervisione gruppo docenti su casi specifici.

Le economie dell'anno precedente sono state utilizzate per completare un acquisto di notebook per la scuola primaria Federzoni.

-PROGETTO P21 – “IC5 in rete”

In questo progetto sono stati raggruppati tre progetti in rete, di cui l'IC5 è scuola capofila, finalizzati all'accoglienza degli alunni stranieri neo arrivati in Italia (NAI), all'integrazione scolastica degli alunni stranieri e non (progetto Non solo Elledue) e all'attuazione dei piani di miglioramento (progetto #La Didattica che vorrei), i finanziamenti utilizzati provengono dallo Stato (MIUR), e dal Comune di Bologna.

- 1) Progetto Scuole Polo e NAI - I finanziamenti (statali e comunali) vengono utilizzati per retribuire l'attività della commissione che valuta il livello di scolarità degli alunni stranieri neo arrivati in Italia per un efficace inserimento in classe. Ed inoltre l'attività del supporto amministrativo didattico dell'IC5 che riceve tutte le richieste di iscrizione e provvede a smistarle agli altri Istituti scolastici.
- 2) Progetto “Non solo Elledue” – Il finanziamento statale è stato utilizzato dalle scuole in rete per organizzare attività di alfabetizzazione e laboratoriali ai fini di una migliore integrazione scolastica.
- 3) Progetto “#La Didattica che vorrei” – Il finanziamento statale è stato utilizzato dalle scuole in rete, per mezzo di alcuni docenti rappresentanti, per attività di formazione e poi restituzione ai colleghi delle proprie scuole sulle tematiche dell'attuazione dei piani di miglioramento.



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

Le rispettive economie finalizzate verranno utilizzate per la conclusione dei progetti nel prossimo esercizio finanziario.

-PROGETTO P22 – “10.8.1.A3-FESR PON-EM-2015-105 Nuove competenze in ambienti digitalizzati”

In questo progetto ha trovato imputazione e completo svolgimento nell'anno finanziario 2016 il progetto PON FESR “10.8.1.A3-FESR PON-EM-2015-105 Nuove competenze in ambienti digitalizzati”. Il progetto ha interessato tutti i plessi dell'Istituto, nei quali sono state tecnologicamente aumentate delle aule oppure sono stati creati degli spazi alternativi per l'apprendimento. Sono stati acquistati dei kit LIM, pc, monitor, notebook, stampanti, microscopio digitale tablet, document camera, radioregistratori, videoproiettore interattivo, spese per pubblicità, ecc.

A fronte di un finanziamento previsto per €. 24.000,00 sono stati spesi €. 23.981,25.

Non vi sono state economie, il progetto è stato riproposto in questo esercizio finanziario solo per la parte delle entrate, dove è stato costituito il residuo attivo, in attesa del finanziamento completo del progetto.

-PROGETTO P23 – “_Imparare come vorrei”

Questo progetto finanziato dal MIUR ha come obiettivo l'attuazione dei piani di miglioramento.

Il progetto è in rete con altre sei istituzioni scolastiche.

Il finanziamento statale sarà utilizzato per attività di formazione, mediante esperti selezionati con avviso pubblico e attività di ricerca-azione a carico di un gruppo di docenti delle rispettive scuole della rete. Inoltre verrà liquidato il compenso per il supporto amministrativo e utilizzo locali per la formazione e relativo materiale.

Le rispettive economie finalizzate verranno utilizzate per la conclusione dei progetti nel prossimo esercizio finanziario.

-PROGETTO P24 – Atelier Creativo: “Semi di futuro”

In questo progetto ha trovato imputazione e svolgimento l'azione 7 del Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) – Atelier Creativo. Il progetto ha interessato il plesso di scuola primaria “Adelfo grosso”, nel quale è stato realizzato un atelier *“a bassa specializzazione e a alta flessibilità per l'incontro tra culture partendo dalle tradizioni culinarie dei bambini. Il cibo è veicolo di conoscenza del diverso ma anche di se stesso e dei propri bisogni”*.

Per la realizzazione dell'atelier sono state acquistate due stampanti 3D, un pc, una serra idroponica e altre attrezzature utili al funzionamento. Sono state programmate delle spese di personale per la figura del progettista, del collaudatore e del supporto amministrativo al progetto.

Le economie finalizzate verranno utilizzate per la conclusione del progetto nel prossimo esercizio finanziario.

-PROGETTO P25 – “10.1.1A-FSEPON-EM-2017-86 Bolognina plus”

In questo progetto ha trovato imputazione il progetto PON FSE “10.1.1A-FSEPON-EM-2017-86 Bolognina plus”. Il progetto si compone di 9 moduli di 30 ore cad. che interesseranno l'area sportiva, linguistica, competenze di base, arte e teatro, i destinatari saranno gli alunni di scuola primaria e secondario di I° grado.

Saranno pubblicati degli avvisi di selezione per il reclutamento di esperti, tutor e referente della valutazione, alunni corsisti e personale ata per il supporto amministrativo. A seguito di richieste degli esperti si acquisteranno dei materiali necessari allo svolgimento dei moduli.

Le economie finalizzate verranno utilizzate per la conclusione del progetto nel prossimo esercizio finanziario.



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

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 **€. 22.452,37**, catalogabili in diverse tipologie:

a) accantonamenti effettuati per la copertura di residui attivi verso privati €.86,50 quale saldo di un rimborso Telecom;

b) assegnazioni provenienti dal MIUR a fine esercizio e che verranno utilizzate nell'anno 2018: €. 1.000,00 Animatore digitale a.s.2016/17; €.1.000,00 Animatore digitale anno 2018; €. 1.000,00 connettività; €. 154,65 Imieiprimi10libri;

c) finanziamenti dei genitori introitati alla fine dell'esercizio per essere utilizzati nel nuovo anno finanziario per:

- laboratori pomeridiani €. 1.711,50 (sport €. 1.571,50, frisbee €.140,00);

- acconto viaggio d'istruzione Strasburgo, €. 7.300,00;

- acquisti di sussidi didattici, €. 6.999,72;

d) dal Comune di Bologna, finanziamento progetto "Crescere a scuola" 2017/18, €. 3.000,00;

e) fondo di riserva non utilizzato €. 200,00.

Le disponibilità finanziarie **da non programmare per l'E.F. 2017** sono pari a €. 86,50 (residuo attivo) in quanto si ritiene che siano di dubbia esigibilità.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2017	Riscossi nel 2017	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 37.114,86	32.512,12	4.602,74	79.839,49	€ 0,00	€ 84.442,23

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2017	Pagati nel 2017	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 30.805,95	24.168,78	6.637,17	62.665,74	€ 200,01	€ 69.102,90

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:



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

	Situazione al 1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€. 85.477,53	€. -24.777,05	€. 60.700,48
Totale Disponibilità	€. 75.241,55	€. 83.438,62	€. 158.680,17
Totale dell'attivo	€. 160.719,08	€. 58.661,57	€. 219.380,65
Deficit Patrimoniale	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Totale a pareggio	€. 160.719,08	€. 58.661,57	€. 219.380,65
PASSIVO			
Totale debiti	€. 30.805,95	€. 38.296,95	€. 69.102,90
Consistenza Patrimoniale	€. 129.913,13	€. 20.364,62	€. 150.277,75
Totale a pareggio	€. 160.719,08	€. 58.661,57	€. 219.380,65

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2017.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2017, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2017 di €. 74.237,94 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 €. 89.577,27 tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2018, ad eccezione di €. 86,50 accantonati per la presenza di un residuo attivo.
C)	un avanzo dell'esercizio 2017 di €. 44.941,66 .

Dall'estratto del conto corrente postale n° 13422407 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2017 di **€. 6.294,00 =**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari **€. 74.237,94** + postali **€. 6.294,00 = €. 80.531,94=**.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 38.126,69
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2017 tranne partite giro	In partite di giro	totale	
Riscossi	€ 32.512,12	€ 158.334,12	€ 0,00	€ 190.846,24	
Pagati	€ 24.168,78	€ 130.566,21	€ 0,00	€ 154.734,99	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					€ 74.237,94
Residui Attivi	€ 4.602,74	€ 79.839,49	€ 84.442,23		
Residui Passivi	€ 6.437,16	€ 62.665,74	€ 69.102,90		
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017					€ 89.577,27

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



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

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**.

Nei primi mesi dell'anno 2016 è stata indetta una gara per l'affidamento del servizio di cassa per la durata di 48 mesi, come da disposizione ministeriale.

La gara si è conclusa alla fine del mese di aprile 2016 e dal 01/05/2016 al 30/04/2020 si è aggiudicato l'affidamento del servizio di cassa, l'istituto di credito Emilbanca Cred.Coop.s.c.

L'Istituto Comprensivo n.5 di Bologna usa il sistema OIL per la gestione dei pagamenti e delle riscossioni.

Spese per Attività e Progetti

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

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione 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)	Programmaz ione Definitiva	Tot. Impegni	% imp/spe se
A01	0,00	22.751,43	42.562,59	1.660,67	0,00	1.219,59	442,00	84.207,65	68.636,28	81,51
A02	0,00	23.847,72	8.287,50	15,00	0,00	8.754,72	0,00	44.323,60	40.904,94	92,29
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI SUPP. DIDATTICA	11.147,06	2.283,56	35.175,25	9.453,99	0,00	14.635,17	0,00	119.344,17	72.695,03	60,91
PROGETTI FORMAZ PERSON	7.801,92	0,00	3.193,78	0,00	0,00	0,00	0,00	12.281,42	10.995,70	89,53
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	18.948,98	48.882,71	89.219,12	11.129,66	0,00	24.609,48	442,00	260.156,84	193.231,95	74,28

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al **74,28%**.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al **63,58%**.

Rispetto allo scorso anno si registra una flessione nel tasso d'impiego delle risorse relative ai progetti dovuto al finanziamento PON FSE di €. 43.656,00 non impegnato nell'E.F. 2017.



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 2017, 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 2017;
- 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 2017 in quanto i termini non sono ancora scaduti (31/07/2018).

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 2017 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2017, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Bologna, lì 21/05/ 2018

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