



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

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2013

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**

6) **Modello J – Situazione finanziaria al 31/12/2013**

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 2013

La presente relazione è riferita ad un esercizio finanziario gestito solo dal 1 settembre 2013, dallo scrivente, ed in continuità con molti altri dirigenti che si sono susseguiti negli ultimi 6 anni.

Ad ogni modo mi sono impegnato al fine di proseguire l'attività di rinnovamento e implementazione delle attrezzature tecnologiche (acquisizione di LIM), già iniziata dal collega che mi ha preceduto, utilizzando le risorse finanziarie disponibili.

La progettazione e l'attuazione dei progetti inerenti i forti flussi migratori, è proseguita, ultimando l'impegno delle economie degli anni precedenti ed attingendo all'assegnazione dei fondi per l'anno scolastico in corso, si evidenzia che la presenza nelle scuole dell'istituto di alunni stranieri si attesta al 43,33%.

Più in generale nel corso dell'anno 2013 sono stati attuati progetti finanziati con il contributo delle famiglie in particolare per far fronte a richieste di tempo pieno per i bambini che frequentano classi a tempo normale; diverse altre attività facoltative pomeridiane, sono state attivate sia nella scuola primaria, sia nella scuola secondaria, il più delle volte, con l'impegno finanziario delle famiglie.

Per quanto attiene invece la situazione finanziaria dell'Istituto pare utile evidenziare che molte spese e molte attività sono state coperte grazie all'utilizzo dei fondi provenienti dall'intesa con l'ente locale che garantisce ai plessi lo svolgimento di molte attività progettuali.

Per molti aspetti progettuali comunque, data la presenza dello scrivente dal 1 settembre, si rimanda alla relazione del DSGA che per ogni attività e progetto indicherà le azioni messe in atto nel dettaglio.

Comparando le risultanze del Conto Consuntivo con le previsioni del Programma Annuale dello stesso esercizio finanziario, si può ritenere che sia stato realizzato quanto inizialmente programmato.

In particolare dalla lettura comparata del POF e del Programma Annuale si può sicuramente affermare, che esiste un'evidente coerenza tra le finalità dell'Istituto Comprensivo e la sua gestione economica.

La percentuale di capacità di spesa è stata buona per tutte le attività progettuali.

Bologna, lì 30/ 04/ 2014

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 2014

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2013/14 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	170	75	99	174	4	24,86

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2014

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2013/14 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		3	3	6	142	0	70	71	141	4	-1	23,50
Seconde		3	3	6	138	0	67	72	139	2	1	23,17
Terze		3	3	6	141	0	74	70	144	6	3	24,00
Quarte		3	3	6	132	0	65	69	134	6	2	22,33
Quinte		4	2	6	143	0	97	48	145	6	2	24,17
Pluriclassi												
Totale	0	16	14	30	696	0	373	330	703	24	7	23,43
Prime		5		5	111		111		111	7		22,20
Seconde		5		5	116		114		114	8	-2	22,80
Terze		5		5	108		113		108	4		21,60
Pluriclassi												
Totale	0	15	0	15	335	0	333	0	333	19	-2	22,20



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 2014

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	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
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	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<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	118
<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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
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	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	22



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

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2013
Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2013, 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 2013 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 25/02/2013 con delibera n° D0213_03. A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio.

Le entrate accertate ammontano a €. 158.881,06 di cui €. 138.242,63 rimosse e €. 20.638,43 non rimosse al 31/12/2013 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2013.

Le uscite impegnate ammontano a €. 219.340,91 di cui €. 186.550,85 pagate e €. 32.790,06 non pagate al 31/12/2013 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2013.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2013 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	135.927,34	XXXXXXXXXXXX
Finanziamenti Statali	79.061,70	79.061,70
Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	36.059,03	36.059,03
Contributi da privati	42.774,59	42.774,59
Gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	985,74	985,74
Mutui	0,00	0,00
Totale entrate	294.808,40	158.881,06
Disavanzo di competenza		60.459,85
Totale a pareggio	294.808,40	219.340,91



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	202.172,32	173.372,15
Progetti	58.281,97	45.968,76
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	200,00	0,00
Disponibilità da programmare	34.154,11	
Totale Spese	294.808,40	219.340,91
Avanzo di competenza		0,00
Totale a Pareggio	294.808,40	219.340,91

Pertanto, l'esercizio finanziario 2013 presenta un disavanzo di competenza di **€. 60.459,85**.

Analisi delle Entrate

Avanzo di amministrazione

La situazione amministrativa definitiva (**mod. J**) alla data del 31/12/2013, evidenzia un avanzo di amministrazione di **€. 75.758,04**

Descrizione Attività/Progetto	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato	Totale
A01 – Funzionamento amm.vo generale	12.687,08	7.885,12	20.572,20
A02 – Funzionamento did. generale	0,00	4.886,58	4.886,58
A03 – Spese di personale	0,00	2.015,12	2.015,12
A04 – Spese di investimento	1.326,27	0,00	1.326,27
P03 – Visite guidate e viaggi d'istruzione	140,51	1.936,21	2.076,72
P05 – Formazione e aggiornamento	0,00	3.005,10	3.005,10
P12 – Salute	59,78	1.747,95	1.807,73
P15 - Cittadinanza	3.496,20	1.355,51	4.851,71
P16 – Affettività	0,00	571,95	571,95
Z – Disponibilità da programmare	0,00	34.154,11	34.154,11
F.Riserva e radiazioni residui	490,55	0,00	490,55
Totale	18.200,39	57.557,65	75.758,04



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 €. **78.526,62** in conto competenza l'intera assegnazione.

Di seguito si elencano in dettaglio i finanziamenti introitati in conto competenza:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. funzionamento amm.vo e did.co	10.534,67	10.534,67	0
Fin. Supplenze brevi - L/Stato in c/resti	8.329,69	8.329,69	0
Fin. Appalto pulizia – gen-giu 2013	32.478,43	32.478,43	0
Fin. Appalto pulizia – sett-dic 2013	21.786,50	21.786,50	0
Fin. POF a.s. 2012/13	3.812,22	3.812,22	0
Fin. Accertamenti medico fiscali – anno 2012	1.585,11	1.585,11	0
Totale	78.526,62	78.526,62	0,00

- AGGREGATO 02/04 – "Altri finanziamenti vincolati"

In questo aggregato è stata registrata l'assegnazione per acquisto di attrezzature tecniche per alunni portatori di handicap, nota MIUR prot.n.9851 del 20/12/2013

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
MIUR – prot.n.9851 del 20/12/2013 attrezzature per alunni portatori di handicap	535,08	0,00	535,08

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni

- AGGREGATO 04/05 – "Comune vincolati"

In questo aggregato sono stati introitati i seguenti finanziamenti:

- a) dal Comune di Bologna per le spese relative al funzionamento amministrativo ex L.23/96 e per la fornitura dei libri di testo per la scuola primaria;
- b) dalla Se.Ri.Bo per le funzioni miste svolte dal Personale collaboratore scolastico.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Comune BO – Fin. Spese funzionamento	12.236,10	12.236,10	0
Se.Ri.Bo – Fin. Funzioni miste Personale Ata	2.240,00	2.240,00	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 12/13 saldo	1.087,17	1.087,17	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 2013/14	19.895,76	0,00	19.895,76
Totale	35.459,03	15.563,27	19.895,76

- AGGREGATO 04/06 – "Altre istituzioni"

In questo aggregato sono stati riscossi:

- a) il premio "Strabologna 2013" vinto dalla scuola primaria Aciri;
- b) il finanziamento di un progetto antidispersione per la scuola Testoni Fioravanti da parte della banca



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

tesoriera Emil Banca.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Premio "Strabologna 2013" – sc. Primaria Acri	100,00	100,00	0
Emil Banca: Progetto antidispersione – sc. Testoni Fioravanti	500,00	500,00	0
Totale	600,00	600,00	0

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 grafica e giornalismo, 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, e il progetto musica;
- presso la scuola dell'infanzia Nuova Navile: il progetto Mousikè.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. viaggi d'istruzione e visite did. 2012/13	8.064,00	8.064,00	0
Fin. genitori al funz. Did. – A.S. 12/13saldo	699,50	699,50	0
Fin. Genitori iscrizione esame DELF/DALF 12/13	1.965,00	1.965,00	0
Fin. Genitori iscrizione esame KET 2012/13	1.377,00	1.377,00	0
Fin. Genitori progetto Mousikè 2012/13	500,00	500,00	0
Fin. Genitori progetto musica, sc.Acri 2012/13	380,00	380,00	0
Fin. laboratorio pomeridiano Acri 2012/13	700,00	700,00	0
Fin. Genitori laboratori sc. Testoni saldo 2012/13	855,00	855,00	0
Quota assicurativa Ass.Amm.va C.C. 2012/13	7,50	7,50	0
Quota assicurativa alunni 2013/14	8.287,50	8.287,50	0
Quota assicurativa docenti e personale Ata – 2013/14	750,00	750,00	0
Fin. genitori al funz. didattico – A.S. 2013/14	10.399,09	10.191,50	207,59
Fin. genitori laboratori pom Acri – A.S. 2013/14	6.110,00	6.110,00	0
Fin. laboratori pomeridiani sc. Testoni 2013/14	2.680,00	2.680,00	0
Totale	42.774,59	42.567,00	207,59

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. 2014.

Altre Entrate

- AGGREGATO 07/01 – "Interessi"

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

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Interessi attivi su c/c postale al 31/12/2012	69,00	69,00	0
Totale	69,00	69,00	0



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

- AGGREGATO 07/04 – "Diverse"

Si riscuotono due mandati di pagamento restituiti dalla banca cassiera per errato IBAN del dipendente .

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
I.C.n.10 – restituzione mandato non incassato a fine esercizio	849,53	849,53	0
Telecom – rimborso su fatture	67,21	67,21	0
Totale	916,74	916,74	0

Partite di giro

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

Il fondo per le minute spese è stato determinato in €. 100,00, ma non è stato utilizzato.

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 costocopia fotocopiatore 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;
- Noleggio costocopia fotocopiatori 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.



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

- ATTIVITA' A03 – “Spese di personale”

Hanno trovato iscrizione in questo aggregato tutte le spese relative al personale e relativi oneri:

- Supplenze brevi e saltuarie mese di settembre 2013, in via eccezionale, a seguito disguido informativo MIUR;
- Funzioni miste ai collaboratori scol. per servizio in mensa;
- Progetto Apofruit;
- Sostituzione DSGA;

Le economie vincolate pari a €. 2.015,12 sulle spese per supplenze brevi, verranno accantonate nell'aggregato Z01 in attesa di disposizioni per l'utilizzazione.

- ATTIVITA' A04 – “Spese di investimento”

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

- Cablaggio scuola Testoni-Fioravanti;
- Aggiornamento attrezzature informatiche degli Uffici;
- 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 la liquidazione dei compensi ai docenti/relatori dei corsi di formazione/aggiornamento per il Personale docente e ATA.

Alcuni corsi hanno interessato sia il Personale docente che Ata, (gestione LIM, internet, siti web ecc.) e, altri solo il Personale di Segreteria per l'attinenza all'attività amministrativa del tema trattato (“La ricostruzione della carriera del Personale della scuola”).

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

- PROGETTO P12 – “Progetto Salute”

Con i finanziamenti presenti sono stati acquistati dei sussidi per gli alunni diversamente abili dell'Istituto

Le economie vincolate, relative al progetto “Scambio Italo-Britannico (Sc. Grosso)” 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), dal Comune di Bologna e da privati (genitori e banca tesoriere).

Il MIUR ha finanziato l'attuazione dei progetti per le aree a rischio forte processo migratorio per l'A.S. 2011/12 (economie) e per l'A.S.2012/13 (questi ultimi verranno liquidati con il sistema del “cedolino unico”).



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

Con economie di anni precedenti sono stati finanziati i progetti di educazione stradale e convivenza civile. Con i fondi del progetto "Scuola Libera tutti4", di origine comunale, sono stati realizzati: uno sportello d'ascolto e dei corsi di alfabetizzazione per alunni stranieri.

La banca tesoriere Emil Banca ha finanziato un progetto contro la dispersione scolastica, presso la scuola Testoni Fioravanti con la collaborazione di alcuni esperti del CIOFS.

Alla scuola dell'infanzia Nuova Navile è stato attuato il progetto Mousikè con finanziamento parziale dei genitori.

-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, e due corsi di musica;
- laboratori presso la scuola secondaria di I° grado Testoni-Fioravanti (teatro, latino, giornalino, scrittura creativa, certificazione lingue straniere, informatica, hiphop e basket, progetto ciclofficina)

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 **€. 34.154,11**, 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 €. 8.899,10,
- c) assegnazioni di finanziamenti provenienti dal MIUR a fine esercizio e che verranno utilizzati nell'anno 2014: €. 535,08 per acquisti di attrezzature tecniche per alunni diversabili;
- d) finanziamenti dei genitori introitati alla fine dell'esercizio per essere utilizzati nel nuovo anno finanziario per laboratori pomeridiani e per acquisti di sussidi didattici, €. 18.131,09;

Altre disponibilità

- a) Fondo di riserva non utilizzato €. 200,00;
- b) Radiazione di residuo passivo €. 290,55 (errato pagamento fattura in c/competenza)

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 1/1/2013	Riscossi nel 2013	Da riscuotere	Residui esercizio 2013	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 36.872,18	29.320,14	7.552,04	20.638,43	€ 0,00	€ 28.190,47

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2013	Pagati nel 2013	Da pagare	Residui esercizio 2013	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 63.296,45	51.666,76	11.339,14	32.790,06	€ 290,55	€ 44.129,20

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2008	€ 86,50	€ 0,00
Anno 2010	€ 0,00	€ 1.429,68
Anno 2011	€ 6.502,34	€ 6.769,70
Anno 2012	€ 963,20	€ 3.139,76
Anno 2013	€ 20.638,43	€ 32.790,06
Totale situazione residui al 31/12/2013	€ 28.190,47	€ 44.129,20

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 1/1/2013	Variazioni	Situazione al 31/12/2013
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 48.411,01	€ 3.509,64	€ 51.920,65
Totale Disponibilità	€ 226.296,44	- € 106.201,61	€ 120.094,83
Totale dell'attivo	€ 274.707,45	- € 102.691,97	€ 172.015,48
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 274.707,45	- € 102.691,97	€ 172.015,48
PASSIVO			
Totale debiti	€ 63.296,45	- € 19.167,25	€ 44.129,20
Consistenza Patrimoniale	€ 211.411,00	- € 83.524,72	€ 127.886,28
Totale a pareggio	€ 274.707,45	- € 102.691,97	€ 172.015,48

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2013.



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 31/12/2013, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2013 di € 91.696,77 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 € 75.758,04 tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2014, ad eccezione di € 17.503,06 , accantonati per la presenza di residui attivi ed in attesa di disposizioni del MIUR.
C)	un disavanzo dell'esercizio 2013 di € 60.459,85 .

Dall'estratto del conto corrente postale n° 13422407 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2013 di **€ 207,59 =**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari **€ 91.696,77** + postali **€ 207,59 = € 91.904,36=**.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 162.351,61
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2013 tranne partite giro	In partite di giro	totale	
Riscossi	€ 29.320,14	€ 138.242,63	€ 0,00	€ 167.562,77	
Pagati	€ 51.666,76	€ 186.550,85	€ 0,00	€ 238.217,61	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					€ 91.696,77
Residui Attivi	€ 7.552,04	€ 32.790,06			€ 28.190,47
Residui Passivi	€ 11.339,14	€ 55.097,07			€ 44.129,20
Avanzo di amministrazione al 31/12/2013					€ 75.758,04

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.

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.



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

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/spe se
A01	0,00	29.116,22	63.652,69	3.391,94	12,17	0,00	493,29	117.238,51	96.666,31	82,45
A02	0,00	16.470,09	11.552,11	0,00	0,00	10.888,50	0,00	43.797,28	38.910,70	88,84
A03	10.843,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.858,26	10.843,14	84,33
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.952,00	0,00	28.278,27	26.952,00	95,31
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI SUPP. DIDATTICA	26.615,25	149,60	13.249,62	3.347,00	0,00	0,00	0,00	52.669,58	43.361,47	82,33
PROGETTI FORMAZ PERSON	0,00	0,00	2.607,29	0,00	0,00	0,00	0,00	5.612,39	2.607,29	46,46
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	37.458,39	45.735,91	91.061,71	6.738,94	12,17	37.840,50	493,29	260.454,29	219.340,91	84,21

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 84,21%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 78,87%.



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 2013, 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 2013;
- che il fondo minute spese non è stato utilizzato;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2013 in quanto i termini non sono ancora scaduti (31/07/2014).

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 2013 della gestione del Programma Annuale 2013 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2013, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Bologna, lì 30/04/ 2014

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. 2013

I sottoscritti, dirigente scolastico dott. **Domenico Altamura** (dal 01/09/2013) e il direttore dei servizi generali ed amministrativi **Maria Iuliano** di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2013 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Bologna, lì 30/04/2014

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

Il Dirigente Scolastico
Dott. Domenico Altamura
