



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

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2012

-
- 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 31/12/2012**
 - 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 2012

Lo scrivente, dirigente scolastico reggente dal 05/09/2012, valuta importante premettere che nell'Istituto Comprensivo n.5, negli ultimi 5 anni hanno prestato servizio 5 diversi dirigenti scolastici, ciò sicuramente ha determinato discontinuità e rinvii nella gestione delle risorse finanziarie pur disponibili.

Dal settembre 2012 è partita la progettazione e l'attuazione dei progetti inerenti i forti flussi migratori impegnando le economie degli anni precedenti di oltre 23.000,00 euro: nel merito si evidenzia che le scuole dell'Istituto sono frequentate dal 41,91% di alunni stranieri. Sono state impegnate le risorse assegnate dal Comune per l'attuazione di specifici progetti, il più significativo è quello relativo all'acquisto di sussidi tecnologici per gli alunni disabili con un impegno di spesa di €.11.622,20.

Più in generale nel corso dell'anno 2012 sono stati attuati progetti finanziati con il contributo delle famiglie in particolare per far fronte a richieste di tempo lungo 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 dei contributi delle famiglie.

Alla fine del 2012 è partita la programmazione degli interventi necessari ad un urgente ammodernamento delle infrastrutture e delle dotazioni tecnologiche delle scuole e degli uffici di segreteria, anche sotto la spinta delle disposizioni legislative finalizzate alla "dematerializzazione".

Sei classi della scuola media Testoni Fioravanti dispongono di una Lavagna Interattiva Multimediale, ma nessuna è collegata ad internet.

Le economie disponibili nelle diverse voci di bilancio saranno utilizzate per far fronte a tale anomala situazione.

Bologna, lì 31/ 05/ 2013

**Il Dirigente Scolastico Reggente
Dott. Giovanni Schiavone**



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 2013

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2012/13 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)
0	2	2	52	0	52	52	0	26,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2013

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2012/13 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	140	0	66	72	138	2	-2	23,00
Seconde		3	3	6	142	0	73	70	143	4	1	23,83
Terze		3	3	6	134	0	63	66	129	6	-5	21,50
Quarte		4	2	6	141	0	94	47	141	6		23,50
Quinte		3	3	6	140	0	72	68	140	6	0	23,33
Pluriclassi												
Totale	0	16	14	30	697	0	368	323	691	24	-6	23,03
Prime		5		5	118		117		117	8	-1	23,40
Seconde		5		5	116		115		115	3	-1	23,00
Terze		5		5	115		113		113	6	-2	22,60
Pluriclassi												
Totale	0	15	0	15	349	0	345	0	345	17	-4	23,00



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 2013

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	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
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	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	107
<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
Coordinatione Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
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. 2012
Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2012, 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 2012 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del con delibera n°3 del 09 febbraio 2012. A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio.

Le entrate accertate ammontano a €. **324.853,17** di cui €. **294.569,83** rimosse e €. **30.283,34** non rimosse al 31/12/2012 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2012.

Le uscite impegnate ammontano a €. **312.826,00** di cui €. **257.728,93** pagate e €. **55.097,07** non pagate al 31/12/2012 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2012.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2012 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	123.900,17	XXXXXXXXXXXX
Finanziamenti Statali	219.973,17	219.973,17
Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	52.399,61	52.399,61
Contributi da privati	51.856,55	51.856,55
Gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	623,84	623,84
Mutui	0,00	0,00
Totale entrate	448.753,34	324.853,17
Disavanzo di competenza		0,00
Totale a pareggio	448.753,34	324.853,17



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	293.507,56	255.061,76
Progetti	87.952,89	57.764,24
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	200,00	0,00
Disponibilità da programmare	67.092,89	
Totale Spese	448.753,34	312.826,00
Avanzo di competenza		12.027,17
Totale a Pareggio	448.753,34	324.853,17

Pertanto, l'esercizio finanziario 2012 presenta un avanzo di competenza di **€ 12.027,17**.

Analisi delle Entrate

Avanzo di amministrazione

La situazione amministrativa definitiva (**mod. J**) alla data del 31/12/2012, evidenzia un avanzo di amministrazione di **€ 135.927,34**.

Avanzo di amministrazione al 31/12/2012

Attività/Progetti		Av Libero	Av. vincolato	Totale
A01 -Funz. amm.vo				9.629,75
	Ec. Spesa libri di testo		423,42	
	Ec. fin. Sicurezza ex L.81/08		3.300,00	
	Comune Bologna - L.23/96		4.500,00	
	Spese di funzionamento		1.406,33	
A02 -Funz. didattico gen.				19.265,88
	Economia Sc. Nuova Navile		0,60	
	Economia Sc. Acri		1.887,75	
	Economia Sc. Grosso		3.507,58	
	Economia Sc. Federzoni		2.435,01	
	Economia Sc. Testoni-Fioravanti		11.434,94	
A03 -Spese di personale				9.550,17
	Ind/Dir sost. Dsga		651,06	
	Fin suppl.brevi		8.899,10	
	Ec. Funzioni miste		0,01	
A04 - Spese di investimento				0,00



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

P03 - Viaggi d'istr. ed uscite did.				140,51
	Ec. Rimborso spese per missione	140,51		
P05 - Formazione e agg.to				5.612,39
	Fin. POFaggiornamento anni precedenti		5.612,39	
P09 - Progetto Ambiente				1.936,21
	Ec. prog. Ambiente Testoni		1.316,21	
	Premio Fondazione Villa Ghigi		320,00	
	Premio "l'energia in gara"		300,00	
P12 - Progetto Salute				7.739,32
	Fin. Progetto Apofruit 2010/11		1.637,50	
	Ec. + Scambio Italo-Brit. Grosso		1.747,95	
	Ec. materiale per alunni H		209,38	
	Economie libere anni precedenti	4.144,49		
P15 - Progetto Cittadinanza				14.642,17
	Economie libere anni precedenti	4.024,85		
	Ec. Fin. Patentino ed ed.strad.2011/12		1.700,00	
	Fin. POF 2010/11		1.284,98	
	Ec. Prog. aree a rischio Doc 11/12 doc		5.096,90	
	Ec. Prog. aree a rischio Doc 11/12 ata		2.535,44	
P16 - Progetto Affettività				118,05
	Assistenza mensaSc. Testoni-Fioravanti		118,05	
Zeta- Disp. da programm.				67.092,89
	MPI -Fin.Fun. e dematerializz. 2012-13		5.241,00	
	Comune Bologna - libri di testo primaria		820,78	
	Comune Bologna - scuola libera tutti4		3.210,69	
	Fin genitori al funz. Did. Al 31-12-12		14.386,40	
	Fin. genitori laboratori pom. Testoni		3.536,25	
	Fin. Genitori lab. pomeridiani Acri		13.000,00	
	Economie funzionamento statale	6.502,34		
	Competenze attive c/c banc.	1.221,32		
	Ec. statali anni precedenti	13.449,25		
	Ec. progetti anni precedenti	5.524,86		
	F.Riserva 2011 non utilizzato	200,00		
F. di riserva non utilizzato				200,00
	F.Riserva 2012 non utilizzato	200,00		
TOTALE		35.407,62	100.519,72	135.927,34



**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 €. 216.055,19 in conto competenza mentre rimangono da riscuotere in conto residui €.6.502,34, spesa servizio appalto pulizia giugno 2011.

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

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. funzionamento amm.vo e did.co	10.440,00	10.440,00	0
Fin. Supplenze brevi - L/Stato	128.380,69	128.380,69	
Fin. Appalto pulizia – gen-mar 2012	20.155,39	20.155,39	
Fin. Appalto pulizia – apr-giu 2012	16.239,22	16.239,22	
Fin. Appalto pulizia – sett-dic 2012	21.652,29	21.652,29	
Fin. Contributo erariale mensa docenti anno 2011	13.946,60	13.946,60	
Fin. al funzionamento per dematerializzazione	5.241,00	5.241,00	
Totale	216.055,19	216.055,19	0,00

- AGGREGATO 02/04 – "Altri finanziamenti vincolati"

In questo aggregato sono stati introitati i finanziamenti provenienti dall'Ufficio IX A.T. Bologna per il pagamento di due LIM, acquistate dalla rete di scuole costituita a Bologna, per le scuole primarie dell'Istituto

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
MIUR – Uff. IX BO Fin. LIM ex D.D.R. n.23/2012	3.917,98	3.917,98	0

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni

- AGGREGATO 04/05 – "Comune vincolati"

In questo aggregato sono stati introitati i seguenti finanziamenti:

- 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;
- dal Quartiere Navile per i progetti riguardanti gli alunni: "Scuola Libera Tutti4", "Sussidi e Ausili", mentre per il progetto "Scuola Libera Tutti3", si è proceduto alla variazione in meno per la mancata attuazione dello stesso;
- dalla Se.Ri.Bo per le funzioni miste svolte dal Personale collaboratore scolastico.



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

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Comune BO – Fin. Spese funzionamento	12.022,74	12.022,74	0
Se.Ri.Bo – Fin. Funzioni miste Personale Ata	4.200,00	4.200,00	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 11/12 saldo	470,45	470,45	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 2012/13	19.236,15	19.236,15	0
Comune BO – libri di testo sc. Primaria 12/13- rata	820,78	820,78	0
Comune BO – Progetti "Scuola Libera Tutti4"12/13	3.210,69	0,00	3.210,69
BO - Progetto Sussidi e Ausili 2011/12	11.622,20	11.622,20	0
Totale	51.583,01	48.372,32	3.210,69

- AGGREGATO 04/06 – "Altre istituzioni"

In questo aggregato è stato riscosso il premio "Spongano 2011" vinto dagli alunni della scuola Testoni-Fioravanti.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
AFM - Premio "Spongano 2011" – sc. Testoni-Fioravanti	816,60	816,60	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 informatica, latino, Invalsi...questo sconosciuto, motoria, sorveglianza alla mensa, e i corsi di preparazione per la certificazione della lingua francese;
- presso la scuola Aciri: laboratorio pomeridiano il martedì e il venerdì:

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Fin. viaggi d'istruzione e visite did. 2011/12	9.180,80	9.180,80	0
Fin. genitori al funz. Did. – A.S. 11/12saldo	786,60	786,60	0
Fin. Genitori iscrizione esame DELF/DALF	1.980,00	1.980,00	0
Fin. laboratorio pomeridiano Aciri 2011/12	125,00	125,00	0
Fin. Genitori laboratori sc. Testoni saldo 2011/12	340,00	340,00	0
Fin. Progetto Fond. Villa Ghigi – sc. Testoni, 11/12	384,00	384,00	0
Quota assicurativa alunni 2012/13	7.515,00	7.515,00	0
Quota assicurativa docenti e personale Ata – 12/13	622,50	622,50	0
Fin. genitori al funz. didattico – A.S. 2012/13	14.386,40	3.850,00	10.536,40
Fin. genitori laboratori pom Aciri – A.S. 2012/13	13.000,00		13.000,00
Fin. laboratori e assistenza mensa sc. Testoni 12/13	3.536,25	0	3.536,25
	51.856,55	24.783,90	27.072,65



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

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. 2013.

Altre Entrate

- AGGREGATO 07/01 – "Interessi"

Si riscuotono le competenze attive maturate sulle giacenze dei c/c bancario e postale.

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Interessi attivi su c/c banc Dic.2011-Sett.2012	414,32	414,32	0
Interessi attivi su c/c postale al 31/12/2011	47,67	47,67	0
	461,99	461,99	0

- AGGREGATO 07/04 – "Diverse"

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

	Accertato	Riscosso	Da riscuotere
Riaccredito mandati suppl.brevi per IBAN errato	161,85	161,85	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, e per questa somma reintegrato a fine esercizio.

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 626/94 sicurezza;
- Noleggio costocopia fotocopiatore per ufficio;
- Acquisto di materiale di pulizia e sanitario;
- Spesa linee ADSL dell'ufficio e dei plessi, 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



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

- 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 scuola Testoni Fioravanti;
- Pagamento LIM acquistate dalla rete di scuole per conto del MIUR e da questi finanziate;

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

- ATTIVITA' A03 – "Spese di personale"

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

- Supplenze brevi e saltuarie fino al mese di novembre 2012, la mensilità di dicembre è stata liquidata con il sistema del cedolino unico;
- Funzioni miste ai collaboratori scol. per servizio in mensa.

Le economie vincolate pari a €. 651,06 verranno utilizzate per le stesse finalità nel prossimo esercizio finanziario.

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"

Questo progetto non ha avuto attuazione. I finanziamenti iscritti verranno utilizzati per le stesse finalità, formazione ed aggiornamento del Personale docente e Ata, sia sui temi della sicurezza e lotta all'incendio che per formazione specifica, nel prossimo esercizio finanziario.

-PROGETTO P09 – "Progetto Ambiente"

Questo progetto, finanziato soprattutto dall'economie dell'anno precedente, costituite dai fondi Tarsu (progetto Scuolambiente), dal premio della Fondazione Villa Ghigi e dal premio "L'energia in gara" della Provincia di Bologna – Assessorato all'Ambiente a favore della scuola Testoni-Fioravanti, non ha trovato attuazione.

Le economie verranno utilizzate nel corso dell'esercizio successivo per le stesse finalità, ma confluiranno nel progetto P03 Viaggi d'istruzione e uscite didattiche.

-PROGETTO P12 – "Progetto Salute"

In questo progetto ha trovato attuazione il "Progetto Sussidi e Ausili", finanziato dall'ente locale, per mezzo del quale sono stati acquistati dei sussidi didattici per alunni diversamente abili dell'Istituto.

Le economie vincolate, relative al progetto "Scambio Italo-Britannico (Sc. Grosso)" e "Frutta nella scuola" (finalizzato al Personale che ha partecipato al progetto) verranno utilizzate nel prossimo esercizio finanziario.

-PROGETTO P15 – "Progetto Cittadinanza"

Su questo progetto hanno trovato attuazione alcuni importanti progetti finalizzati all'integrazione scolastica degli alunni, all'approfondimento e recupero del disagio scolastico e al rispetto delle regole di convivenza civile, i finanziamenti sono stati disposti dal MIUR e dall'USR Emilia Romagna.

Dal MIUR sono stati finanziati i progetti per le aree a rischio forte processo migratorio per l'A.S. 2011/12. Le economie dei progetti per gli anni precedenti sono stati in gran parte utilizzati e le economie sono da ritenersi vincolate



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

e utilizzabili nel prossimo esercizio finanziario per le attività che saranno svolte dai docenti interni per il recupero dello svantaggio scolastico e per l'alfabetizzazione degli alunni stranieri e non. .

In questo finanziamento è stata riconosciuta una parte a favore del Personale ATA per attività di intensificazione del lavoro derivante dall'attuazione dei progetti a favore degli alunni stranieri.

Dal MIUR sono stati finanziati i corsi per il conseguimento del "patentino ciclomotore" e dell'educazione stradale e convivenza civile.

Non è stato attuato il progetto, finanziato dal Comune di Bologna, "Scuola Libera Tutti3" finalizzato ad attività di alfabetizzazione e recupero a favore degli alunni, ed è stato deliberato dal Consiglio di Istituto il minor accertamento.

-PROGETTO P16 – "Progetto Affettività"

Questo progetto è stato finanziato per la maggior parte dai genitori dell'Istituto per lo svolgimento delle seguenti attività:

- laboratori pomeridiani presso la scuola primaria Acri;
- laboratori presso la scuola secondaria di I° grado Testoni-Fioravanti (latino, informatica, motoria, linguistico-espressivo, certificazione lingua francese, assistenza alla mensa)

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 **€.67.092,89**, 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) assegnazioni di finanziamenti provenienti dal MIUR a fine esercizio e che verranno utilizzati nell'anno 2013: €. 5.241,00 per spese di funzionamento finalizzati alla "dematerializzazione";
- c) finanziamenti dei genitori introitati alla fine dell'esercizio per essere utilizzati nel nuovo anno finanziario per laboratori pomeridiani e per acquisti di sussidi didattici, €. 30.922,65;
- d) assegnazione (progetto Scuola Libera Tutti4 €.3.210,69) e finanziamento (acquisti libri di testo scuola primaria €. 820,78) da parte del Comune di Bologna;
- e) economie anni precedenti di origine statale €. 13.449,25, ed il fondo di riserva non utilizzato €.200,00;
- f) economie libere da vincoli, €. 1.221,32 (comprensivi di € 86,50, copertura residuo attivo) da interessi attivi su giacenze c/c anni precedenti, ed economie di progetti €. 5.524,86.

Le disponibilità finanziarie **non programmate per l'E.F. 2013 sono pari a €. 15.487,94**. 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 €. 8.899,10, provenienti dall'A03 – spese di personale, rappresentano economie sull'assegnazione di supplenze brevi per l'E.F. 2012, dovute al pagamento del mese di dicembre 2012 con il sistema del cedolino unico.



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 1/1/2012	Riscossi nel 2012	Da riscuotere	Residui esercizio 2012	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 51.214,81	44.625,97	6.588,84	30.283,34	€ 0,00	€ 36.872,18

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2012	Pagati nel 2012	Da pagare	Residui esercizio 2012	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 88.043,33	79.843,95	8.199,38	55.097,07	€ 0,00	€ 63.296,45

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2008	€ 86,50	€ 0,00
Anno 2010		€ 1.429,68
Anno 2011	€ 6.502,34	€ 6.769,70
Anno 2012	€ 30.283,34	€ 55.097,07
Totale situazione residui al 31/12/2012	€ 36.872,18	€ 63.296,45

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 1/1/2012	Variazioni	Situazione al 31/12/2012
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 40.790,24	€ 7.620,77	€ 48.411,01
Totale Disponibilità	€ 238.442,20	- € 12.145,75	€ 226.296,45
Totale dell'attivo	€ 279.232,44	- € 4.524,99	€ 274.707,45
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 279.232,44	- € 4.524,99	€ 274.707,45
PASSIVO			
Totale debiti	€ 88.043,33	- € 24.746,88	€ 63.296,45
Consistenza Patrimoniale	€ 191.189,11	€ 20.221,89	€ 211.411,00
Totale a pareggio	€ 279.232,44	- € 4.524,99	€ 274.707,45

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2012.



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 31/12/2012, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2012 di € 162.351,61 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 € 135.927,34 tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2013, ad eccezione di € 15.487,94 , accantonati per la presenza di residui attivi ed in attesa di disposizioni del MIUR.
C)	un avanzo dell'esercizio 2012 di € 12.027,17 .

Dall'estratto del conto corrente postale n° 13422407 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2012 di **€ 27.072,65 =**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari **€ 162.351,61** + postali **€ 27.072,65** = **€ 189.424,26=**.

La giacenza del conto corrente postale è determinata dalla mancata riscossione di una reverse e conseguente annullamento alla fine dell'esercizio finanziario, come risulta dal giornale di cassa.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 160.728,69
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2012 tranne partite giro	In partite di giro	totale	
Riscossi	€ 44.625,97	€ 294.569,83	€ 100,00	€ 339.295,80	
Pagati	€ 79.843,95	€ 257.728,93	€ 100,00	€ 337.672,88	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					€ 162.351,61
Residui Attivi	€ 6.588,84	€ 30.283,34			€ 36.872,18
Residui Passivi	€ 8.199,38	€ 55.097,07			€ 63.296,45
Avanzo di amministrazione al 31/12/2012					€ 135.927,34

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 sono state trasferite, dalla banca cassiera, 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



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

contemporaneamente è stata chiesta una proroga alle medesime condizioni della convenzione di cassa in corso.

La nuova gara si è conclusa alla fine 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.

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	31.701,70	79.674,93	3.240,51	0,36	0,00	59,70	124.306,95	114.677,20	92,25
A02	0,00	5.844,63	10.696,50	0,00	0,00	0,00	0,00	35.807,01	16.541,13	46,20
A03	123.843,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.393,60	123.843,43	92,84
A04	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	
PROGETTI SUPP. DIDATTICA	31.539,77	12.456,14	11.783,33	1.985,00	0,00	0,00	0,00	82.340,50	57.764,24	70,15
PROGETTI FORMAZ PERSON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.612,39	0,00	0,00
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	155.383,20	50.002,47	102.154,76	5.225,51	0,36	0,00	59,70	381.460,45	312.826,00	82,01



**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 2012, 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 2012;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2012;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2012 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

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 2012 della gestione del Programma Annuale 2012 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2012, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Bologna, lì 31/05/ 2013

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. 2012

I sottoscritti, dirigente scolastico reggente dott. **Giovanni Schiavone** (dal 05/09/2012) e il direttore dei servizi generali ed amministrativi **Maria Iuliano** di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2012 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Bologna, lì 31/05/2013

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

Il dirigente scolastico reggente
Dott. Giovanni Schiavone
