



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

D.S.G.A.:

➤ **Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.**

Modulistica:

- Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario E.F. 2021
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021
- Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2021
- Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2021
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2021
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2021

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Maria Iuliano



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2021,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**
Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

**Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2021, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel **Programma Annuale 2021** approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta dell' **11/02/2021 con delibera n.85**.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2021.

Le entrate accertate ammontano a € **414.907,14** di cui € **245.041,23** rimosse e € **169.865,91** non rimosse al 31/12/2021 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2021.

Le uscite impegnate ammontano a € **248.711,48** di cui € **157.940,50** pagate e € **90.770,98** non pagate al 31/12/2021 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2021.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2021 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

| ENTRATE | | | |
|--|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
| 01) Avanzo di Amministrazione | € 97.998,25 | | |
| 02) Finanziamenti dell'Unione Europea | € 131.021,63 | € 131.021,63 | 1,00 |
| 03) Finanziamenti dello Stato | € 190.026,10 | € 190.026,10 | 1,00 |
| 04) Finanziamenti della Regione | € 1.500,00 | € 1.500,00 | 1,00 |
| 05) Finanziamenti da Enti Locali e altre | € 60.733,27 | € 60.733,27 | 1,00 |
| 06) Contributi da privati | € 31.376,30 | € 31.376,30 | 1,00 |
| 07) Proventi da gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 08) Rimborsi e restituzione somme | € 249,73 | € 249,73 | 1,00 |
| 09) Alienazione di beni materiali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 10) Alienazione di beni immateriali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 11) Sponsor e utilizzo locali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 12) Altre entrate | € 0,11 | € 0,11 | 1,00 |
| 13) Mutui | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | € 512.905,39 | € 414.907,14 | |
| Disavanzo di competenza | | € 0,00 | |
| Totale a pareggio | | € 414.907,14 | |

| SPESE | | | |
|---|----------------------------------|------------------------|---------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | % Utilizzo (b/a) |
| Attività' | € 323.528,94 | € 118.484,06 | 0,37 |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | € 77.293,01 | € 74.274,79 | 0,96 |
| A02-Funzionamento amministrativo | € 3.399,93 | € 2.510,61 | 0,74 |
| A03-Didattica | € 241.818,31 | € 41.598,66 | 0,17 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 1.017,69 | € 100,00 | 0,10 |
| A06-Attività' di orientamento | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------|
| Progetti | € 188.976,45 | € 130.227,42 | 0,69 |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 91.234,25 | € 75.627,73 | 0,83 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | € 88.535,04 | € 52.089,69 | 0,59 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | € 9.207,16 | € 2.510,00 | 0,27 |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi" | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| G01-Azienda agraria | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| G02-Azienda speciale | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| G03-Attività per conto terzi | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| G04-Attività convittuale | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| R98-Fondo di Riserva | € 200,00 | € 0,00 | 0,00 |
| D100-Disavanzo di amministrazione presunto | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| TOTALE SPESE | € 512.705,39 | € 248.711,48 | 0,49 |
| Z101-Disponibilità finanziaria da programmare | € 200,00 | | |
| Avanzo di competenza | | € 166.195,66 | |
| Totale a Pareggio | € 512.905,39 | € 414.907,14 | |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo di competenza di € 166.195,66.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al **48,53%** di quelle programmate.

Avanzo di amministrazione

La situazione amministrativa definitiva (**mod. J**) alla data del 31/12/2021, evidenzia un avanzo di amministrazione di € 248.974,77.

| Descrizione Attività/Progetto | TOTALE | IMPORTO VINCOLATO | IMPORTO NON VINCOLATO |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------|
| ATTIVITA' | 205.501,62 | 195.766,67 | 9.734,95 |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | 3.428,98 | 1.007,50 | 2.421,48 |
| A02-Funzionamento amministrativo | 889,32 | 0,00 | 889,32 |
| A03-Didattica | 200.65,63 | 194.399,17 | 5.866,46 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 917,69 | 360,00 | 557,69 |
| A06-Attività di orientamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROGETTI | 43.473,15 | 29.813,00 | 13.660,15 |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 800,64 | 13,88 | 786,76 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 37.165,35 | 24.564,29 | 12.601,06 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | 5.507,16 | 5.234,83 | 272,33 |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

| GESTIONI ECONOMICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| G01-Azienda agraria | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G02-Azienda speciale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G03-Attività per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G04-Attività convittuale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE AVANZO UTILIZZATO | 248.974,77 | 225.579,67 | 23.395,10 |

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

| <div>(Schema verbale Ateneo)</div> Residui Attivi | | | | | | | | | | |
|--|---|----------------------|---|---------------|---|---------------------------|---|------------------------------|---|--------------------------|
| Iniziali al 1/1/2021 | - | Riscossi nel 2021 | = | Da riscuotere | + | Residui esercizio 2021 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui attivi |
| € 59.185,42 | - | € 31.459,25 | = | € 27.726,17 | + | € 169.865,91 | - | € 15.995,88 | = | € 181.596,20 |

| Residui Passivi | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---|--------------------|---|------------|---|---------------------------|---|------------------------------|---|---------------------------|
| Iniziali al 1/1/2021 | - | Pagati nel 2021 | = | Da pagare | + | Residui esercizio 2021 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui passivi |
| € 40.339,92 | - | € 37.888,46 | = | € 2.451,46 | + | € 90.770,98 | - | € 776,74 | = | € 92.445,70 |

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

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Come disposto dalla Circ. prot.n.4083 del 23/02/2021 Ministero dell'Istruzione si è provveduto al rinnovo decennale degli inventari dei beni. Si è provveduto alla ricognizione e la discarico dei beni inservibili, rotti e obsoleti.

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

(Schema verbale Athena)

| | Situazione al 1/1/2021 | Variazioni | Situazione al 31/12/2021 |
|--------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | € 79.476,48 | -3.312,85 | 76.163,63 |
| Totale Disponibilità | € 138.338,17 | 203.097,30 | 341.435,47 |
| Totale dell'attivo | € 217.814,65 | 199.784,45 | 417.599,10 |
| Deficit Patrimoniale | € 0,00 | | |
| Totale a pareggio | € 217.814,65 | 199.784,45 | 417.599,10 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 40.339,92 | 52.105,78 | 92.445,70 |
| Consistenza Patrimoniale | € 177.474,73 | 147.678,67 | 325.153,40 |
| Totale a pareggio | € 217.814,65 | 199.784,45 | 417.599,10 |



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2021, Modello J, risulta:

| | |
|----|--|
| A) | Un saldo di cassa al 31/12/2021 di € 159.824,27 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia; |
| B) | Un avanzo complessivo di amministrazione di € 248.974,77 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020. |
| C) | Un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2021 di € 166.195,66 |

Dall'estratto del conto corrente postale n° **13422407** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2021 di € **188,00** =.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2021 è:

Bancari € **159.824,27** + Postali € **188,00** = Totale € **160.012,27** =.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0310137** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

Schema verbale Athena

| 1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | € 79.152,75 |
|---|---|-------------------------|---------------------|---------------------|
| | Competenza esercizio 2021 (tranne partite di giro) | Residui anni precedenti | Totale | |
| 2 Riscossi | € 245.241,23 | € 31.459,25 | € 276.700,48 | |
| 3 Pagati | € 158.140,50 | € 37.888,46 | € 196.028,96 | |
| 4 Fondo di cassa | | | | € 159.824,27 |
| 5 Residui Attivi | € 169.865,91 | € 11.730,29 | | € 181.596,20 |
| 6 Residui Passivi | € 90.770,98 | € 1.674,72 | | € 92.445,70 |
| 7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 | | | | € 248.974,77 |
| N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro | | | | |

Analisi delle Entrate

- AGGREGATO 2 – “Finanziamenti dall’Unione Europea”

In questo aggregato sono stati accertati i finanziamenti dei progetti PON FESR autorizzati:

| | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
|--|-----------|----------|---------------|
| A.2.1 – REACT EU “Avviso 20480/2021 – Reti cablate.. | 59.521,71 | 0,00 | 59.521,71 |



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

| | | | |
|--|-------------------|-------------|-------------------|
| A.2.2 – REACT EU – Avviso 28966/2021 – Digital board | 71.499,92 | 0,00 | 71.499,92 |
| Totale | 131.021,63 | 0,00 | 131.021,63 |

- AGGREGATO 3 – “Finanziamenti dallo Stato”

Il Ministero della Pubblica Istruzione, in più rate, ha finanziato **€ 190.026,10** in conto competenza.

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

| A.3.1 – Dotazione ordinaria | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
|---|------------------|------------------|---------------|
| A.F. 2021 Funz. Amm.vo didattico generale Gen-Ago2021 | 19.111,33 | 19.111,33 | 0 |
| A.F. 2021 Funz. Amm.vo didattico generale Gen-Ago 2021-Integrazione | 270,00 | 270,00 | 0 |
| A.F. 2021 Funz. Amm.vo didattico generale Sett-Dic 2021 | 9.452,34 | 9.452,34 | 0 |
| A.F. 2021 DL 104/2013 Art.8, comma1, Orientamento 21/22 | 346,90 | 346,90 | 0 |
| A.F. 2021 DM 162/2021 Esami di stato in sicurezza 2021 | 2.078,78 | 2.078,78 | 0 |
| A.F.2021 Integrazione Funz. Amm- didattico generale | 7.492,60 | 7.492,60 | 0 |
| A.F. 2021 Funz. Amm.vo did. Generale - sofferenze | 710,64 | 710,64 | 0 |
| Totale | 39.462,59 | 39.462,59 | 0,00 |

| A.3.6 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| A.3.6.1 – Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia | 1.000,00 | 1.000,00 | 0 |
| A.3.6.2 – Risorse ex art.31, comma1, D.L.41/2021 | 19.367,98 | 19.367,98 | 0 |
| A.3.6.3 – Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021 | 24.206,28 | 24.208,28 | 0 |
| A.3.6.4 – Risorse ex art.3, comma 1, lett.a) D.M.48/2021 | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| A.3.6.5 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L.73/2021 | 44.676,25 | 44.676,25 | 0 |
| A.3.6.6 – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – progetto STEM | 16.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| A.3.6.7 – Ambito ER001 – Finanziamenti - formazione | 3.384,00 | 1.692,00 | 1.692,00 |
| A.3.6.7 – Ambito ER001 – Contrib. Rete accoglienza NAI | 929,00 | 929,00 | 0 |
| Totale | 150.563,51 | 120.871,51 | 29.692,00 |

- AGGREGATO 4 – “Finanziamenti dalla Regione”

L'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna, ha finanziato il progetto ConCittadini 2020/21 per **€ 1.500,00** in conto competenza.

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

| A.4.4 – Altri finanziamenti vincolati | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| Ass.Leg. E.R. - progetto ConCittadini 2020/21 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0 |
| Totale | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |

- AGGREGATO 5 – “Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche”

In questo aggregato sono stati introitati i seguenti finanziamenti:

| A.5.4 - Comune vincolati | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
|--|-----------|-----------|---------------|
| Comune BO – Contributo spese varie ex art.3 L. 23/96 | 14909,65 | 14909,65 | |
| Comune BO – Libri di testo sc. primaria 21/22 | 22.374,04 | 22.374,04 | 0 |
| Comune BO - Fin. Progetto “Scuole Polo” NAI | 4.000,00 | 4.000,00 | 0 |
| Comune BO – Progetto Scuole Aperte Estate 2021 | 8.910,80 | 8.910,80 | 0 |



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

| | | | |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Comune BO – progetto "Crescere a scuola" 21/22 | 4.000,00 | 0 | 4.000,00 |
| Comune BO – progetto pro DSA a.s. 20/21 | 1.500,00 | 0 | 1.500,00 |
| Totale | 55.694,49 | 50.194,49 | 5.500,00 |

| | | | |
|--|------------------|-----------------|----------------------|
| A.5.5 – Altre Istituzioni non vincolati | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
| Coop.OR.MA – progetto Frutta nella scuola 20/21 | 329,50 | 329,50 | 0 |
| Univ.Urbino – Contrib accoglienza tirocinanti | 130,00 | 130,00 | |
| Univ.Studi Europei – Contrib accoglienza tirocinanti | 300,00 | 300,00 | |
| Totale | 759,50 | 759,50 | 0,00 |

| | | | |
|--|------------------|-----------------|----------------------|
| A.5.6 – Altre Istituzioni vincolati | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
| I.C.n.15 – progetto INS | 800,00 | 800,00 | 0 |
| Unione Reno Galliera –Serv- educativo diretto sett-dic2021 | 3.479,28 | 0 | 3.479,28 |
| Totale | 4.279,28 | 800,00 | 3.479,28 |

- AGGREGATO 6– “Contributi da privati”

In questo aggregato sono stati acquisiti i contributi dei genitori per alcuni laboratori didattici e per il funzionamento didattico, la quota per il pagamento delle polizze assicurative a favore degli alunni e altri progetti sono in corso di svolgimento.

Il Personale docente e ATA hanno versato la loro quota per il pagamento della polizza assicurativa.

Sono stati attivati alcuni laboratori didattici in orario pomeridiano e antimeridiano, in particolare:

presso la scuola secondaria di I° grado Testoni Fioravanti:

- progetto sport (ultimate frisbee) e i corsi di preparazione per la certificazione delle lingue straniere, DELF A1-A2 e KET A2;

presso la scuola primaria e infanzia:

progetto sport (CUSB), laboratorio di scacchi, taichi, cantastorie, post-scuola, e teatro alla scuola primaria

| | | | |
|---|------------------|-----------------|----------------------|
| A.6.5 Contributi per copertura assicurativa alunni | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
| Genitori – quote assicurative degli alunni 21/22 | 6.881,00 | 6.881,00 | 0 |
| Totale | 6.881,00 | 6.881,00 | 0 |

| | | | |
|--|------------------|-----------------|----------------------|
| A.6.6 Contributi per copertura assicurativa personale | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
| Personale – quote assicurative del Personale doc+ata 21/22 | 1.008,50 | 1.008,50 | 0 |
| Totale | 1.008,50 | 1.008,50 | 0 |

| | | | |
|--|------------------|-----------------|----------------------|
| A.6.8 Contributi da imprese non vincolati | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
| Univ. Verona – 10 quote accoglienza tirocinanti | 325,00 | 325,00 | 0 |
| Totale | 325,00 | 325,00 | 0 |

| | | | |
|--|------------------|-----------------|----------------------|
| A.6.10 Altri contributi da famiglie vincolati | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
| A.6.10.1 – Genitori – contrib al funzionamento did. | 6.436,00 | 6.332,00 | 104,00 |
| Totale | 6.436,00 | 6.332,00 | 104,00 |

| | | | |
|---|------------------|-----------------|----------------------|
| A.6.10.3 – Genitori – Progetti POF | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
| Certificazione DELF | 1.400,00 | 1.400,00 | 0 |
| Quota progetto Cantastorie | 231,00 | 231,00 | 0 |
| Quota progetto taichi | 91,50 | 91,50 | 0 |



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

| | | | |
|---|------------------|------------------|--------------|
| Progetto sport (CUSB) | 1.738,00 | 1.669,00 | 69,00 |
| Restituzione doppia quota rimborso DELF | 55,00 | 55,00 | 0 |
| Progetto post-scuola – sc. Grosso | 7.845,00 | 7.845,00 | 0 |
| Versamenti errati Teatro Federzoni | 341,00 | 341,00 | 0 |
| Versamenti errati progetti primaria | 1.034,30 | 1.034,30 | 0 |
| Progetto R-Estate qui! | 3.990,00 | 3.990,00 | 0 |
| Totale | 16.725,80 | 16.656,80 | 69,00 |

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. 2022.

- AGGREGATO 8 – “Rimborsi e restituzione somme”

In questo aggregato sono stati introitati i seguenti versamenti errati per la restituzione:

| A.8 - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
|---|---------------|---------------|---------------|
| A.8.4 – Restituzione somme a Genitori | 215,00 | 215,00 | 0 |
| A.8.5 – Restituzione mandato inevaso | 34,73 | 34,73 | 0 |
| Totale | 249,73 | 249,73 | 0,00 |

- AGGREGATO 12 – “Altre entrate”

Sono state riscosse le competenze attive maturate sulle giacenze del c/c postale e del conto di tesoreria unica.

| | Accertato | Riscosso | Da riscuotere |
|--|-------------|-------------|---------------|
| A.12.1 - Interessi attivi su c/c postale al 31/12/2020 | 0,09 | 0,09 | 0 |
| A.12.2 Interessi attivi su c/c T.U. Banca d'Italia al 31/12/2020 | 0,02 | 0,02 | 0 |
| Totale | 0,11 | 0,11 | 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.

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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

| | Spese di personale | Acquisto di beni di consumo | Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi | Acquisto di beni d'investimento | Altre spese | Imposte e tasse | Oneri straordinari e da contenzioso | Oneri finanziari | Rimborsi e poste correttive | Programma zione definitiva | Totale Impegni | Impegni/ Spese % |
|--------------------------|--------------------|-----------------------------|---|---------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------|------------------|
| A.1 | € 0 | € 44.675,77 | € 23.703,79 | € 2.023,92 | € 250,00 | € 0 | € 0 | € 3.614,31 | € 7,00 | € 77.293,01 | € 74.274,79 | 96,10 |
| A.2 | € 0 | € 1.218,05 | € 1.044,60 | € 0 | € 247,96 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 3.399,93 | € 2.510,61 | 73,84 |
| A.3 | € 0 | € 22.286,10 | € 13.881,00 | € 5.307,06 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 124,50 | € 241.818,31 | € 41.598,66 | 17,20 |
| A.4 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| A.5 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 100,00 | € 1.017,69 | € 100,00 | 9,83 |
| A.6 | € 0 | € 0 | € 0,00 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| P.1 | € 50.292,23 | € 0 | € 17.835,50 | € 7.500,00 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 91.234,25 | € 75.627,73 | 82,89 |
| P.2 | € 5.980,49 | € 5.748,36 | € 38.278,04 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 2.082,80 | € 88.535,04 | € 52.089,69 | 58,84 |
| P.3 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0,00 | € 0,00 | |
| P.4 | € 0 | € 0 | € 1.320,00 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 1.190,00 | € 9.207,16 | € 2.510,00 | 27,26 |
| Totale | € 56.272,72 | € 73.928,28 | € 96.062,93 | € 14.830,98 | € 497,96 | € 0 | € 0 | € 3.614,31 | € 3.504,30 | € 512.505,39 | € 248.711,48 | 48,53 |
| Totale Impegni | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 248.711,48 | € 0,00 | € 0,00 | |
| Totale / Totale Impegni% | 22,63% | 29,72% | 38,62% | 5,96% | 0,20% | 0,00% | 0,00% | 1,45% | 1,41% | 0,00% | 0,00% | 100% |

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al **48,53%**. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al **68,91%**.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si precisa:

Tipologia di destinazione "A" = Attività

Categoria di destinazione A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

Spesa programmata **€ 77.293,01**, spesa impegnata di **€ 74.274,79**:

➤ **A.1.1 – "Funzionamento generale"** spesa programmata **€ 55.172,32**, spesa impegnata **€ 53.907,63** per provvedere al corretto funzionamento generale e decoro della Scuola, l'acquisto di:

- Cancelleria e risme carta;
- Materiale informatico, sw office;
- Lim e videoproiettori per plessi scolastici;
- Polizze assicurative a favore del personale docente e ATA;
- Assistenza tecnica laboratorio di informatica, uffici e plessi scolastici;
- Incarico RSPP ex Legge n.81/2008 sicurezza;
- Servizio medico competente;
- Formazione squadre primo soccorso e antincendio rischio medio;
- Incarico RPD/DPO ex art.37 GDPR 2016/679 supervisore adempimenti in materia dei dati personali;



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

- Noleggio costo copia fotocopiatrici ufficio e plessi scolastici;
 - Acquisto di materiale di pulizia e sanitario per le cassette di PS;
 - Sanificazione ambienti scolastici
 - Sostituzione tende nei plessi scolastici;
 - Abbonamento a base dati on-line;
 - Quote associative reti di scuole (Asa.Bo e rete "Educazione all'aperto");
 - Le economie verranno utilizzate per le stesse finalità nell'esercizio successivo
- **A.1.2 – "Servizio appalto pulizie"** spesa programmata **€ 752,71**, ma non impegnata, sono economie che verranno restituite al M.I.
- **A.1.3 – "Animatore digitale"** spesa programmata **€ 1.000,00**, verrà impegnata nel corso del prossimo esercizio finanziario.
- **A.1.5 – "Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia"** spesa programmata **€ 1.000,00**, spesa impegnata **€ 999,18** il finanziamento di origine statale è stato utilizzato per l'acquisizione di un defibrillatore semiautomatico.
- **A.1.6 – "Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021"** spesa programmata **€ 19.367,98**, spesa impegnata **€ 19.367,98** il finanziamento previsto dal DL 41/2021 "Decreto sostegni" è stato utilizzato con l'obiettivo di garantire l'efficacia del servizio scolastico nei confronti degli alunni, nel rispetto dei protocolli di sicurezza. Il finanziamento è stato utilizzato per l'acquisizione di:
- Mascherine FFP2 per i docenti della scuola dell'infanzia, pannelli protettivi in plexiglass utilizzati nei refettori, prodotti specifici per sanificare gli ambienti scolastici, mediante l'uso dei nebulizzatori, macchine lavapavimenti per i plessi scolastici.

Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo

Spesa programmata **€ 3.399,93**, spesa impegnata di **€ 2.510,61**:

- **A.2.1 – "Funzionamento amministrativo"** impegnate **€ 2.510,61** per
- Cancelleria e risme carta;
 - Materiale informatico di manutenzione pc uffici;
 - Intervento su impianto telefonico ufficio
 - Spese postali e canone annuo gestione servizio di cassa;
- Le economie verranno utilizzate per le stesse finalità nell'esercizio successivo

Categoria di destinazione A.3 – Didattica

Spesa programmata **€ 241.818,31**, spesa impegnata **€ 41.598,66**:

- **A.3.1 – "Funzionamento didattico"** spesa programmata **€ 15.060,31**, spesa impegnata **€ 7.005,50** per la fornitura di:
- Polizze assicurative a favore degli alunni;
 - Rimborso ai genitori dei versamenti erroneamente eseguiti



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

Le economie verranno utilizzate nell'esercizio successivo per forniture di sussidi didattici e per il rimborso alle famiglie dei versamenti erroneamente eseguiti a favore del c/c della scuola invece della modalità pagopa.

- **A.3.2 – “Libri di testo - scuola primaria”** spesa programmata **€ 25.740,65**, spesa impegnata **€ 20.700,69** per la fornitura annuale dei libri di testo della scuola primaria.
- **A.3.5 – “Risorse art.21 DL 137/2020”** spesa programmata **€ 9.319,47** (di cui € 9.302,31 finanziamento dedicato ed € 17,16 stornati dal funzionamento generale per completare le forniture), spesa impegnata **€ 9.319,47**, il finanziamento previsto dal DL 137/2020 “Decreto Ristori” - *“finalizzato all’acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d’uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l’utilizzo delle piattaforme digitali per l’apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete”* è stato utilizzato per l’acquisizione di:
 - tablet, notebook, app book creator, canone annuale piattaforma padlet, licenze sw geco, attivazione e ricarica sim, adattatori wifi per pc fissi, materiali per progetto biblioteca.
- **A.3.6 – “Risorse art.58, comma 4, DL 73/2021”** spesa programmata **€ 44.676,25**, spesa impegnata **€ 4.573,00**. Utilizzate per il servizio di reperibilità e sanificazione degli ambienti scolastici e per il servizio professionale per la sicurezza nei luoghi di lavoro.

Le risorse rimaste e assegnate con il DL 73/2021 “Decreto sostegni-bis” verranno utilizzate nel nuovo anno finanziario all’acquisizione di beni al fine di contenere il rischio epidemiologico e di servizi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali; inoltre adattamento di spazi interni e delle loro dotazioni allo svolgimento dell’attività didattica in condizioni di sicurezza.
- **A.3.7 – “Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021 – 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-261”** spesa programmata **€ 59.521,71**, ma non impegnata in questo anno. L’avviso n. **20480/2021** è finalizzato alla realizzazione di reti locali, sia cablate che wireless, all’interno delle istituzioni scolastiche.
- **A.3.8 – “Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell’organizzazione – Avviso 28966/2021- 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-195”** spesa programmata **€ 71.499,92**, ma non impegnata in questo anno. L’avviso n. **28966/2021** è finalizzato alla implementazione della dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell’organizzazione delle istituzioni scolastiche e delle segreterie.
- **A.3.9 – “Spazi e strumenti digitali per le STEM, Avviso prot. DGEFID n.10812 del 13 maggio 2021”** spesa programmata **€ 16.000,00**, ma non impegnata. Il finanziamento è finalizzato alla realizzazione di spazi laboratoriali e alla dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l’apprendimento curricolare e l’insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) nelle scuole.

Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all’estero

Spesa programmata **€ 1.017,69**, spesa impegnata **€ 100,00**:

- **A.5.1 – “Aule didattiche decentrate” € 100,00** sono state impegnate per il rimborso delle quote anticipate dai genitori per il viaggio d’istruzione a Trieste che non ha avuto luogo a seguito dell’emergenza sanitaria da covid-19. Le economie verranno utilizzate nell’anno successivo.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

Tipologia di destinazione "P" = Progetti

Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Spesa programmata € 91.234,25, spesa impegnata € 75.627,73:

- **P.1.1** – “CARISBO - Bando Innovazione Scolastica - Progetto Scuola +” € 0,00 progetto chiuso, la scheda resta aperta solo per le entrate ancora da incassare.
- **P.1.2** – “ex P31- 10.2.2A-FdRPOC-EM-2018-42 La tecnologia, un boccone alla volta” € 22.728,00 programmate, € 9.377,24 impegnate. Il progetto è stato completato nell'anno 2021, hanno trovato attuazione 2 moduli su quattro previsti in origine, è stata richiesta la revoca del finanziamento della figura aggiuntiva (€2.400,00) e la rinuncia di due moduli (€10.164,00) per mancate iscrizioni dei corsisti dovute alla particolare situazione epidemiologica.
- **P.1.3** – “PNSD - Azione #7 - Future Classroom lab” spesa programmata €1.004,87, economia del finanziamento del progetto dell'anno precedente (in origine previsto per €20.000,00), spesa impegnata € 990,99. Il progetto è stato completato con la liquidazione dei compensi al progettista, al collaudatore e al supporto amm.vo-contabile.
- **P.1.4** – “10.8.6A-FESRPON-EM-2020-309 #L'Ic5 non si ferma! Modulo Own device” spesa programmata €3.295,10 (finanziamento iniziale del progetto €12.998,98 dell'anno precedente), spesa impegnata € 1.053,22. Il progetto è stato completato con la liquidazione dei compensi al progettista, al collaudatore e al supporto amm.vo-contabile.
- **P.1.5** – “Piano scuola estate – Risorse ex art.31, comma 6, D.L. 41/2021” spesa programmata €24.206,28, spesa impegnata € 24.206,28. Le risorse assegnate con il DL 41/2021 “Decreto sostegni”- “Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19” – sono state utilizzate nel corso dell'anno 2021 per attività di potenziamento dell'offerta formativa extracurriculare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo degli studenti anche nel periodo estivo tra la fine delle lezioni dell'a.s. 2020/21 e l'inizio di quelle dell'a.s. 2021/22. Sono state svolte attività didattiche per gli alunni della scuola della scuola primaria (periodo estivo e autunnale), secondaria (potenziamento di matematica, inglese e francese, periodo autunnale), infanzia (mese di settembre), con la partecipazione del Personale ATA.
- **P.1.6** – “Risorse ex art.3, comma1, lett. a), D.M. 48/2021” spesa programmata €40.000,00, spesa impegnata € 40.000,00, Avviso n.39 del 14/05/2021 – Piano Scuola Estate. Le risorse assegnate con il D.M. 48, nell'ambito di azione del DL 41/2021 “Decreto sostegni”- “Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19”, sono state impegnate integralmente per: forniture di ipad, monitor interattivo, altro materiale informatico, laboratori per alunni NAI e interculturale, attività di alfabetizzazione a favore degli alunni, progetto Akelius a favore degli alunni, con la partecipazione del Personale ATA.

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Spesa programmata € 88.535,04, spesa impegnata € 52.089,69:



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

- **P.2.1** – “**Star bene a scuola**” spesa programmata **€ 15.637,59**, spesa impegnata **€ 13.596,76** per realizzare i progetti: a) “Crescere a scuola” (sportello di ascolto psicologico) a cura di personale esperto esterno; b) “Potenziamento DSA” (sportello DSA) a cura di personale interno e acquisizione di materiale di consumo . Le economie finalizzate verranno utilizzate nel successivo anno finanziario per attuare i progetti sportello psicologico, orientamento e materiale per alunni certificati

- **P.2.2** – “**Cittadinanza**” spesa programmata **€ 5.429,00**, spesa impegnata **€ 1.600,00**. Si è provveduto alla liquidazione delle attività svolte dalla Cineteca di Bologna e per conto dell'I.C.n.15 di Bologna sono state liquidate le attività svolte dai nostri docenti nell'ambito del progetto INS. Nel prossimo esercizio, le economie verranno utilizzate per i percorsi di orientamento, mentre l'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna con il concorso “ConCittadini” finanzia le attività di formazione sul potenziamento dell'educazione civica e acquisto di materiali.

- **P.2.3** – “**L'extra-scuola**” spesa programmata **€ 22.720,81**, spesa impegnata **€ 17.277,69**: Questo progetto è stato finanziato nella sua interezza dai genitori degli alunni dell'Istituto, e ciò ha consentito lo svolgimento delle seguenti attività laboratoriali sia in orario curriculare, sia in orario pomeridiano:
 - laboratori presso la scuola secondaria di I° grado Testoni-Fioravanti: progetto sport (CUSB) e certificazione lingue straniere DELF e KET;
 - laboratori presso la scuola primaria: scacchi, post-scuola, taichi, cantastorie, sport (CUSB);
 - restituzione delle quote versate dai genitori per i progetti che non sono stati svolti a causa dell'emergenza epidemiologica dell'anno precedente.Le economie risultanti da questi finanziamenti specifici non impegnati alla fine dell'esercizio saranno utilizzati con vincolo di destinazione nel prossimo esercizio finanziario, salvo richieste di rimborso da parte dei genitori.

- **P.2.4** – “**Fabbrica Federzoni**” spesa programmata **€ 2.675,00**, spesa impegnata **€ 1.925,00**. E' stata completata l'attività teatrale a favore delle classi della scuola primaria Federzoni. Le economie finalizzate verranno utilizzate nel successivo anno finanziario.

- **P.2.5** – “**IC5 in rete**” spesa programmata **€ 13.235,06**, spesa impegnata **€ 1.909,41**. In questo progetto sono state liquidate le spese per la gestione del progetto in rete, di cui l'IC5 è scuola capofila, finalizzati all'accoglienza degli alunni stranieri neo arrivati in Italia (NAI) e le commissioni del progetto Scuola Polo. I finanziamenti utilizzati provengono dallo Stato (MIUR), e dal Comune di Bologna.

- **P.2.7** – “**ex P26 -10.2.1A-FSEPON-EM-2017-59 Diamo movimento al corpo e alla voce**” **€ 3.243,22** questo progetto ha trovato imputazione e completo svolgimento nell'anno finanziario 2019. Il progetto si è svolto in 4 moduli di 30 ore cad. a favore di alunni della scuola dell'infanzia, si è posto come obiettivo lo sviluppo delle competenze di base. I moduli hanno abbracciato diverse discipline: espressione creativa ed espressione corporea. Per l'utilizzo delle economie finalizzate si riceveranno istruzioni dall'Autorità di Gestione dei progetti PON.

- **P.2.8** – “**ex P27 - 10.2.2A-FSEPON-EM-2017-98 Bolognina competente**” **€ 2.080,98**, questo progetto ha trovato imputazione e completo svolgimento nell'anno finanziario 2019. Il progetto si è svolto in 7 moduli formativi di 30 ore ciascuno, a favore di alunni della



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università Istituto Comprensivo n.5 di Bologna

scuola primaria e secondaria di I^a, si è posto come obiettivo lo sviluppo delle competenze di base. I moduli hanno abbracciato diverse discipline: matematica, scienze, teatro, lingua inglese, lingua francese. Per l'utilizzo delle economie finalizzate si riceveranno istruzioni dall'Autorità di Gestione dei progetti PON.

- **P.2.11 – “Piano triennale delle arti”**, spesa programmata **€ 4.259,64**, spesa impegnata **€ 1.254,02**, si compone di due progetti per due anni finanziari, uno è stato quasi completato nella sua interezza, sono state liquidate le attività di docenza svolte nell'anno 2021. Le economie sono finalizzate al proseguimento del progetto nel successivo anno finanziario.
- **P.2.12 – “10.2.2A-FSEPON-EM-2020-240 Il primo ciclo si prepara alla ripartenza”** spesa programmata **€ 6.352,94**, spesa impegnata **€ 5.768,65**. Il progetto PON FSE relativo all'Avviso n. 19146 del 6/07/2020 è stato completato nell'anno 2021, sono stati acquistati libri scolastici per la classe I^a e concessi in comodato d'uso agli studenti della scuola secondaria di I^a grado. Inoltre è stato liquidato il compenso per il supporto amm.vo-contabile al progetto.
- **P.2.13 – “R-Estate qui! 2021”** spesa programmata **€ 12.900,80**, spesa impegnata **€ 8.758,16**. Questo progetto relativo alla macro area delle “Scuole Aperte d'Estate”, finanziato dal Comune di Bologna e dai genitori, ha permesso agli alunni iscritti di trascorrere 3 settimane in socialità e divertendosi con le varie attività ludico-artistiche-sportive organizzate. Sono state liquidate le spese per: a) entrate in piscina, b) corso di frisbee, c) corso di skate, d) corso di giocoleria, e) corso di fotografia, f) corso di educazione ambientale, g) acquisizione di giochi di società, h) citypass per raggiungere la piscina, i) servizio di educatore professionale, l) docenti referenti di progetto. Restano da liquidare i compensi al coordinamento del progetto e al Personale ATA che ha dato supporto alla parte amm.vo contabile e di sanificazione dei locali e sorveglianza. Le rimanenti economie verranno impiegate nel prossimo anno finanziario per le stesse finalità

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale”

Spesa programmata **€ 9.207,16**, spesa impegnata **€ 2.510,00** è stata così impegnata:

- **P.4.1 – “Formazione e aggiornamento d'Istituto”** spesa programmata **€ 9.200,45**, spesa impegnata **€ 2.510,00**. Si è provveduto alla liquidazione dell'attività di formazione a favore dei docenti, e alla restituzione dell'acconto per la formazione per l'a.s. 2020/21 in quanto a causa del lockdown l'attività finanziata non è stata svolta. Inoltre sempre a causa dell'emergenza sanitaria sono stati rinviati i progetti di formazione del personale sul tema dell'“Outdoor Education” e per facilitatori della formazione. Le economie finalizzate verranno utilizzate per le stesse finalità nel prossimo esercizio finanziario.
- **P.4.2 – “_Imparare come vorrei”** **€ 6,71**. Questo progetto, in rete con altre sei istituzioni scolastiche, finanziato dal MIUR che aveva come obiettivo l'attuazione dei piani di miglioramento, è stato completato con il pagamento delle attività residue: locazione dei locali per la formazione e attività aggiuntiva della parte amministrativa. Le economie finalizzate residue verranno restituite al M.I..

Fondo di riserva

R.98 – Fondo di riserva



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

Il Fondo di riserva programmato per **€ 200,00** non è stato utilizzato.

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, si dichiara:

- 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- 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 2020;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale **n.519 del 27/12/2021**;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2022 / redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

| Indicatore | Periodo | Indice |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| Base trimestrale | Gennaio - Febbraio - Marzo | -18,86 |
| Base trimestrale | Aprile - Maggio - Giugno | -19,54 |
| Base trimestrale | Luglio - Agosto - Settembre | -4,40 |
| Base trimestrale | Ottobre - Novembre - Dicembre | -7,12 |
| Base annuale Anno 2021 | | -11,75 |

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza



**Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Istituto Comprensivo n.5 di Bologna**

Indice uguale
Indice superiore

a 0 = pagamenti medi entro
a 0 = pagamenti medi dopo

la scadenza
della scadenza

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Bologna, li 14/04/2022

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Maria Iuliano

.....

• Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Valutati i dati di bilancio,.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Bologna, li 14/04/2022

Il dirigente scolastico
Prof. Luca Prono