



## **ISTITUTO COMPRENSIVO MARZABOTTO**

Via M. Musolesi n° 1/a - Tel. 051-6787161 fax 051 - 6787158

E-Mail: [boic839001@istruzione.it](mailto:boic839001@istruzione.it)

C.F. 91201380374

40043 MARZABOTTO (BO)

### **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO e.f. 2019**

L'Istituto Comprensivo di Marzabotto è stato istituito il 01/09/2000 con decreto del Provveditorato agli studi di Bologna prot. 298/a22 del 21/02/2000.

Esso comprende tre ordini di scuola dislocati in 6 plessi che presentano la seguente popolazione scolastica:

#### **RIEPILOGO SITUAZIONE SEZIONI / CLASSI (al 15/03/2020)**

L' I.C. di Marzabotto funziona nell'anno scolastico 2019/20 con :

- n. **07** sezioni scuola d'infanzia;
- n. **13** classi scuola primaria;
- n. **10** classi scuola secondaria di primo grado.

Totale **30** sezioni / classi con un numero complessivo di **636** alunni così distribuiti nei plessi :

#### **SCUOLE DELL'INFANZIA (sezioni ad orario normale):**

1. Infanzia di Marzabotto : n. **02** sezioni
  - sez. A: **25** alunni - sez. B: **24** alunni - tot. alunni: **49**
2. Infanzia Lama di Reno : n. **01** sezione
  - sez. unica: **29** alunni - tot. alunni: **29**
3. Infanzia Pian di Venola : n. **02** sezioni
  - sez. A: **25** alunni - sez. B: **18** alunni - tot. alunni: **43**
4. Infanzia di Pioppe di Salvaro: n. **02** sezioni
  - sez. A: **14** alunni - sez. B: **15** alunni - tot. alunni: **29**

Totale alunni scuole dell'infanzia: **150** (di cui **01** diversamente abile)

#### **SCUOLA PRIMARIA (classi a tempo normale):**

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:
  - n. **02** classi prime - tot. alunni: **37**
  - n. **03** classi seconde - tot. alunni: **57**

- n. **02** classi terze – tot. alunni: **39**
- n. **03** classi quarte – tot. alunni: **54**
- n. **03** classi quinte – tot. alunni: **57**

Totale alunni scuola primaria: **244** (di cui **07** diversamente abili)

### **SCUOLA SECONDARIA DI 1^GRADO:**

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:

- n. **03** classi prime (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **69**
- n. **03** classi seconde (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **77**
- n. **04** classi terze (funzionante a tempo normale) – tot. alunni: **96**

Totale alunni scuola secondaria di 1^grado: **242** (di cui **08** diversamente abili)

### **RIEPILOGO SITUAZIONE PERSONALE (al 15/03/2020)**

L'organico dell' I.C. di Marzabotto per l'anno scolastico 2019/20 è così composto:

- Dirigente Scolastico: **01**
- Insegnanti titolari a T.I. full-time: **38**
- Insegnanti titolari a T.I. part-time: **04**
- Insegnanti di sostegno titolari a T.I. full-time: **05**
- Insegnanti posto comune a T.D con contratto al 30/06: **08**
- Insegnanti di sostegno a T.D con contratto al 30/06: **04**
- Insegnanti di religione incaricati annuali: **05**
- Insegnanti su posto normale a T.D su spezzone orario: **03**
- Insegnanti di sostegno a T.D su spezzone orario: **02**

#### **Totale personale Docente: 69**

- Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a T.D. (f.f.): **01**
- Assistenti Amministrativi a T.I.: **02**
- Assistenti Amministrativi a T.D. con contratto al 30/06: **01**
- Collaboratori Scolastici a T.I. full-time: **10**
- Collaboratori Scolastici a T.I. part-time: **01**
- Collaboratori Scolastici a T.D. con contratto al 30/06: **07**

#### **Totale personale Ata: 22**

## ANALISI DEL CONTO CONSUNTIVO:

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2019, elaborato secondo quanto disposto dall'art. 23 del D.I. 129/2018, completo di tutti gli allegati verrà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti per la prescritta relazione e il tutto verrà sottoposto al Consiglio d'istituto per la relativa approvazione, nei tempi previsti dal regolamento, così come integrato dall'art. 107 del D.L. n. 18/2020.

Il conto consuntivo è composto di tre parti fondamentali che sono:

- ❖ Conto finanziario;
- ❖ Conto economico;
- ❖ Conto del patrimonio;

Il conto consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- ❖ Mod. H – conto finanziario;
- ❖ Mod. I – rendiconto progetto/attività (permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al termine dell'esercizio finanziario);
- ❖ Mod. J – situazione amministrativa definitiva (riporta il fondo di cassa al 31/12/2019 e l'avanzo/disavanzo di amministrazione);
- ❖ Mod. K – conto del patrimonio (indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'istituto dall'inizio fino al termine dell'esercizio, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio);
- ❖ Mod. L – elenco residui attivi e passivi;
- ❖ Mod. M – spese personale;
- ❖ Mod. N – riepilogo spese (riporta il quadro sintetico per tipologia di spesa).

Si allegano i modelli ministeriali ufficiali, che fanno parte integrante della presente relazione di accompagnamento, e si formulano di seguito alcune riflessioni:

Il fondo di cassa al 31/12/2019 riportato nel Mod. J è pari a € 135.555,83 in concordanza con l'estratto conto dell'istituto cassiere, con il Mod. 56T della Banca d'Italia e con le scritture del giornale di cassa.

I residui attivi e passivi indicati nei Mod. L sono il risultato dei seguenti movimenti:

|                    | Residui<br>iniziali al<br>01/01/2019<br>anni<br>prec.(a) | Riscossi<br>b=(a-c) | Da riscuotere<br>(c) | Residui<br>esercizio<br>2019<br>(d) | Variazione in<br>diminuzione<br>e=(a-f) | Totale<br>residui<br>f=(c+d) |
|--------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| Residui<br>attivi  | 23.561,03                                                | 23.561,03           | 0,00                 | 2.817,66                            | 20.743,37                               | 2.817,66                     |
|                    | Iniziali<br>1/1/2019<br>anni prec.<br>(a)                | Pagati<br>b=(a-c)   | Da pagare<br>(c)     | Residui<br>esercizio<br>2019<br>(d) | Variazione in<br>diminuzione<br>e=(a-f) | Totale<br>residui<br>f=(c+d) |
| Residui<br>passivi | 12.377,09                                                | 10.644,05           | 1.733,04             | 5.226,54                            | 5.417,51                                | 6.959,58                     |

Ai fini di un controllo contabile del **risultato di competenza** si indicano i seguenti metodi contabili che permettono di rilevare la quadratura:

**Risultato di competenza – avanzo/disavanzo:**

|                                            |                 |          |
|--------------------------------------------|-----------------|----------|
| Accertamenti esercizio finanziario 2019    | 85.804,95       | +        |
| Somme impegnate esercizio finanziario 2019 | 78.421,12       | -        |
| <b>Risultato di competenza</b>             | <b>7.383,83</b> | <b>=</b> |

|                                                |                 |          |
|------------------------------------------------|-----------------|----------|
| Avanzo di amministrazione esercizio 2019       | 131.413,91      | +        |
| Avanzo di amministrazione esercizio precedente | 124.030,08      | -        |
| <b>Risultato di competenza</b>                 | <b>7.383,83</b> | <b>=</b> |

**Quadratura fra mod. H e mod. N**

|                        | <b>Mod. H</b> | <b>Mod. N</b> | <b>differenza</b>                       |
|------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|
| Programmazione Entrate | 209.835,03    | 209.835,03    | 0,00                                    |
| Accertamenti           | 85.804,95     | 85.804,95     | 0,00                                    |
| Programmazione Uscite  | 174.568,08    | 174.568,08    | 0,00 (compreso 600,00 fondo di riserva) |
| Impegni                | 78.421,12     | 78.421,12     | 0,00                                    |
| Riscossioni competenza | 82.987,29     | 82.987,29     | 0,00                                    |
| Pagamenti competenza   | 73.194,58     | 73.194,58     | 0,00                                    |

**Indice di liquidità finanziaria:**

|                                           |               |   |
|-------------------------------------------|---------------|---|
| Fondo di cassa a fine dell'esercizio 2018 | 135.555,83    | + |
| Residui attivi                            | 2.817,66      | : |
| Residui passivi                           | 6.959,58      | = |
| <b>Indice di liquidità finanziaria</b>    | <b>19,88%</b> |   |

## Analisi spese per attività e progetti:

|                                              | 1<br>Personale<br>(impegnato) | 2<br>Beni di<br>Consumo<br>(impegnato) | 3<br>Servizi<br>Esterni<br>(impegnato) | 4<br>Investimenti<br>(impegnato) | 5<br>Altre<br>Spese<br>(impegnato) | 6<br>Tributi<br>(impegnato) | 7<br>Oneri<br>Finanziari str<br>(impegnato) | Program-<br>mazione<br>Definitiva | Tot.<br>Impegni  | Impegni<br>/<br>Spese % |
|----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------------|
| <b>A01</b>                                   | 0,00                          | 226,79                                 | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                               | 34,40                       | 0,00                                        | 10,393,79                         | 261,19           | 2,52%                   |
| <b>A02</b>                                   | 0,00                          | 871,43                                 | 6.106,77                               | 0,00                             | 663,08                             | 1.445,37                    | 47,26                                       | 27.318,13                         | 9.133,91         | 33,44%                  |
| <b>A03</b>                                   | 0,00                          | 3.917,97                               | 10.381,09                              | 0,00                             | 0,00                               | 1.189,75                    | 0,00                                        | 29.068,43                         | 15.488,81        | 53,29%                  |
| <b>A05</b>                                   | 0,00                          | 0,00                                   | 17.898,04                              | 0,00                             | 0,00                               | 481,36                      | 0,00                                        | 24.438,46                         | 18.379,40        | 75,21%                  |
| <b>A06</b>                                   | 0,00                          | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                                        | 1.974,45                          | 0,00             | /                       |
| <b>PROGETTI<br/>SUPPORTO<br/>DIDATTICA</b>   | <b>P1</b>                     | 0,00                                   | 0,00                                   | 152,00                           | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                                        | 4.154,65                          | 152,00           | 3,66%                   |
|                                              | <b>P2</b>                     | 4.197,62                               | 7.585,13                               | 11.179,00                        | 0,00                               | 1.261,50                    | 0,00                                        | 42.286,61                         | 24.223,25        | 57,29%                  |
|                                              | <b>Tot.</b>                   | <b>4.197,62</b>                        | <b>7.585,13</b>                        | <b>11.179,00</b>                 | <b>152,00</b>                      | <b>1.261,50</b>             | <b>0,00</b>                                 | <b>46.441,26</b>                  | <b>24.375,25</b> | <b>52,49%</b>           |
| <b>PROGETTI<br/>FORMAZIONE<br/>PERSONALE</b> | <b>P4</b>                     | 0,00                                   | 0,00                                   | 3.769,56                         | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                                        | 26.592,98                         | 4.011,56         | 15,09%                  |
| <b>ALTRI<br/>PROGETTI</b>                    | <b>P3</b>                     | 0,00                                   | 0,00                                   | 6.771,00                         | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                                        | 7.740,58                          | 6.771,00         | 87,48%                  |
| <b>TOTALE</b>                                | <b>4.197,62</b>               | <b>12.601,32</b>                       | <b>56.105,46</b>                       | <b>152,00</b>                    | <b>663,08</b>                      | <b>4.654,38</b>             | <b>47,26</b>                                | <b>173.968,08</b>                 | <b>78.421,12</b> | <b>50,56%</b>           |
| <b>TOTALE /<br/>TOTALE<br/>IMPEGNI %</b>     | 5,36%                         | 16,07%                                 | 71,55%                                 | 0,20%                            | 0,85%                              | 5,94%                       | 0,06%                                       |                                   |                  |                         |

Nel corso dell'esercizio in esame l'istituto ha provveduto a definire il PTOF in cui 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 e ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività e i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione/gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

- Totale risorse programmate per progetti: € 80.774,82 su € 173.968,08 (46,43%)
- Totale impegni per progetti: € 35.157,81 su € 78.421,12 (44,84%)
- Utilizzo complessivo dotazione finanziaria programmata per attività e progetti: 50,56%.

## **RIEPILOGO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE – ESERCIZIO 2019**

### **Aggr. 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

La disponibilità complessiva, proveniente dall'esercizio finanziario precedente, è pari ad € **124.030,08** ed è costituita da fondi con vincolo di destinazione per € 46.260,63 e da fondi liberi per la differenza pari ad € 77.769,45.

### **Aggr. 03 FINANZIAMENTO DELLO STATO**

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **35.242,28** ed è costituita dalla dotazione ordinaria assegnata dal MIUR per gli a.s. 2018/19 (periodo gennaio ->agosto) e 2019/20 (periodo settembre -> dicembre) e da altri fondi erogati per sanare eventuali sofferenze finanziarie e per l'orientamento degli alunni a fine ciclo.

### **Aggr. 05 FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **10.162,21** ed è costituita principalmente da fondi assegnati dalla Città Metropolitana di Bologna per la realizzazione del progetto di qualificazione scolastica "3-5 anni", rivolto agli alunni della scuola dell'infanzia e da fondi residuali del piano di miglioramento a.s. 2016/17.

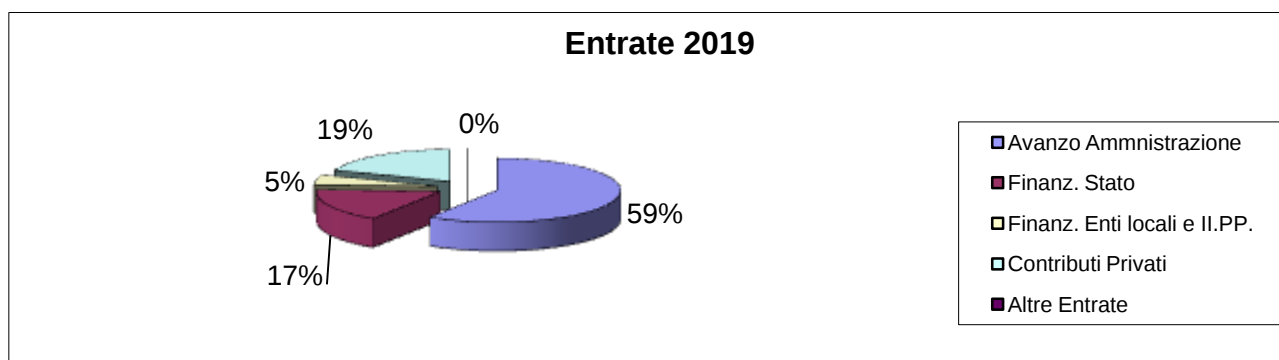
### **Aggr. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI**

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **40.400,40** ed è costituita principalmente da contributi versati dalle famiglie degli alunni per il funzionamento didattico, il premio assicurativo, le uscite d'istruzione, le certificazioni linguistiche e per la realizzazione del PTOF in generale. Fanno parte di questo aggregato anche i fondi erogati dalla società titolare dei distributori automatici di bevande presenti nel plesso della scuola primaria ed in quello della scuola secondaria.

### **Aggr. 12 ALTRE ENTRATE**

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **0,06** ed è costituita esclusivamente dagli interessi maturati sul conto corrente bancario dell'Istituto. La cifra è di irrisoria consistenza in quanto la disponibilità dell'Istituto "transita" soltanto dal conto aperto c/o la banca cassiera per finire sul conto "infruttifero" aperto c/o la Banca d'Italia.

Di seguito elaborazione grafica che riassume le entrate dell. E.f. 2019:



Più della metà delle entrate 2019 risulta provenire dall'avanzo di amministrazione. Occorre ricordare che per via della mancata corrispondenza dell'anno finanziario con l'anno scolastico, all'interno dell'avanzo di amministrazione confluiscono anche i fondi statali erogati nel periodo settembre -> dicembre, ma di competenza dell'anno scolastico successivo.

Relativamente ridotta può essere considerata la quota di contribuzione richiesta alle famiglie degli alunni per la realizzazione dei vari percorsi formativi, considerato che in tale somma è compreso il pagamento del premio assicurativo e della maggior parte dei viaggi d'istruzione oltre che il pagamento delle quote per le certificazioni linguistiche inglese (CAMBRIDGE) e francese (DELF). Ciò risulta in linea con la "politica" perseguita dell'istituzione scolastica che ha sempre cercato di limitare al massimo la richiesta di fondi alle famiglie degli alunni, soprattutto in quanto trattasi di istruzione primaria obbligatoria.

L'esercizio finanziario 2019 si è chiuso con un avanzo di competenza pari a € 7.383,83. Il risultato complessivo a fine esercizio è pari ad € 131.413,91 ed è determinato dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2019, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

Si allegano schede attività e progetti (Mod. B) su cui sono state distribuite le entrate di cui sopra, e dal quale si possono ricavare le spese impegnate, pagate e la residua disponibilità.

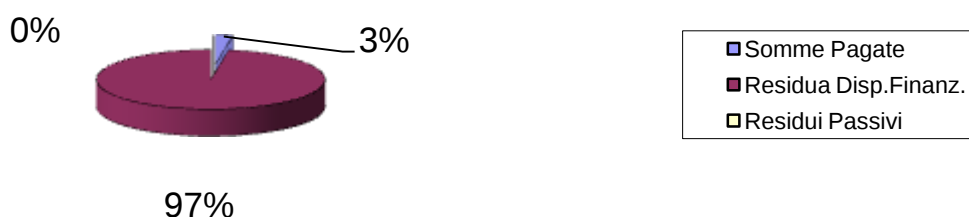
Di seguito delle rappresentazioni grafiche che illustrano il contenuto delle singole schede finanziarie di rendiconto delle attività e dei progetti.

### **Situazione Attività A1-1 Pulizia – Manutenzione – Decoro della Scuola**

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro 10.393,79 |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro 0,00      |
| □ Programmazione definitiva         | Euro 10.393,79 |
| □ Somme pagate                      | Euro 261,19    |
| □ Residui passivi                   | Euro 0,00      |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro 10.132,60 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

### A1-1 Pulizia - Manutenzione - Decoro della Scuola



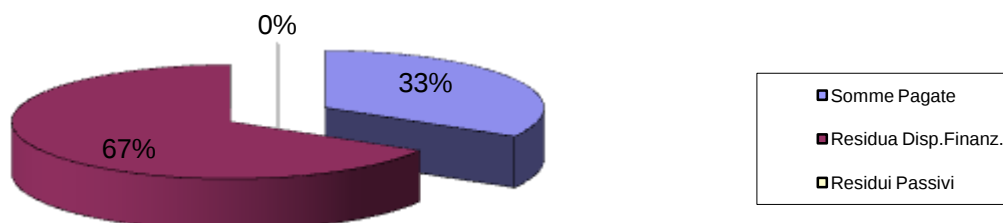
Fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione non vincolato e quota parte del finanziamento per la dotazione ordinaria del MIUR, hanno permesso di affrontare, per tutte le scuole, l'acquisto di materiale e prodotti di pulizia, di pronto soccorso, e di mantenerne la funzionalità e il decoro istituzionale, in tutte le occasioni che si sono susseguite.

### **Situazione Attività A2-1 Funzionamento Amministrativo Istituto**

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro 19.035,14 |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro 8.282,99  |
| □ Programmazione definitiva         | Euro 27.318,13 |
| □ Somme pagate                      | Euro 9.131,67  |
| □ Residui passivi                   | Euro 2,24      |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro 18.184,22 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

### A2-1 Funzionamento Amministrativo



Fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione non vincolato e parte del finanziamento per la dotazione ordinaria del MIUR, hanno permesso di affrontare, per tutte le scuole, l'acquisto di toner stampanti, attrezzature varie, noleggio fotocopiatrici plessi. Inoltre, per l'ufficio di segreteria e direzione si è provveduto al pagamento del noleggio della stampante di rete / fotocopiatrice, alla manutenzione delle attrezzature, all'acquisto di cancelleria e stampati, pagamento spese postali, riviste amministrative e contabili, canoni per l'utilizzo dei servizi di "segreteria digitale" registro elettronico e tenuta del sito internet.

### **Situazione Attività A 3-1 Funzionamento Didattico Scuole**

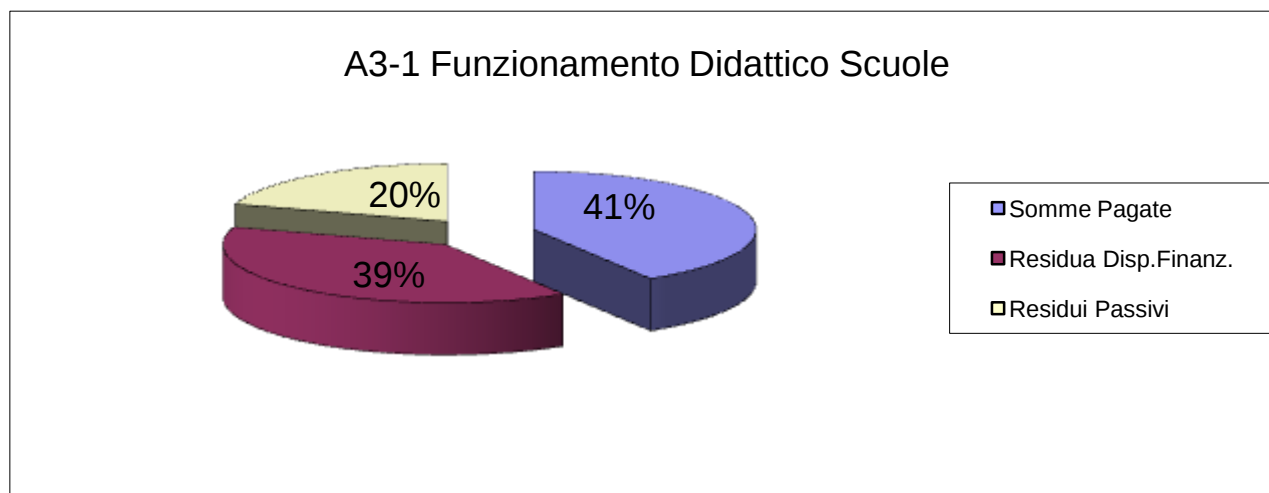
|                                     |      |           |
|-------------------------------------|------|-----------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 13.947,62 |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro | 11.312,40 |
| □ Programmazione definitiva         | Euro | 25.260,02 |
| □ Somme pagate                      | Euro | 10.408,81 |
| □ Residui passivi                   | Euro | 5.080,00  |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 9.771,21  |

Con i contributi dei genitori versati dagli stessi per lo svolgimento delle attività previste nel PTOF e confluite nell'avanzo di amministrazione dell'anno scolastico precedente, si è provveduto a far fronte alle richieste ed alle esigenze dei vari plessi scolastici.

Sono state sostenute spese per l'acquisto di materiale didattico, cancelleria, toner, libri, giochi, premio assicurazione, spese per visite e viaggi d'istruzione ecc.

Sono confluiti in questa scheda anche i fondi raccolti dalle famiglie attraverso diverse iniziative, come ad esempio i mercatini, la vendita di calendari, gli eventi benefici ecc. Il contributo volontario dei genitori, relativo all'a.s. 2019/20 è stato versato per la maggior parte nell'esercizio 2020. Solo una piccola parte è stata comunque versata spontaneamente dai genitori entro il 31/12/2019.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

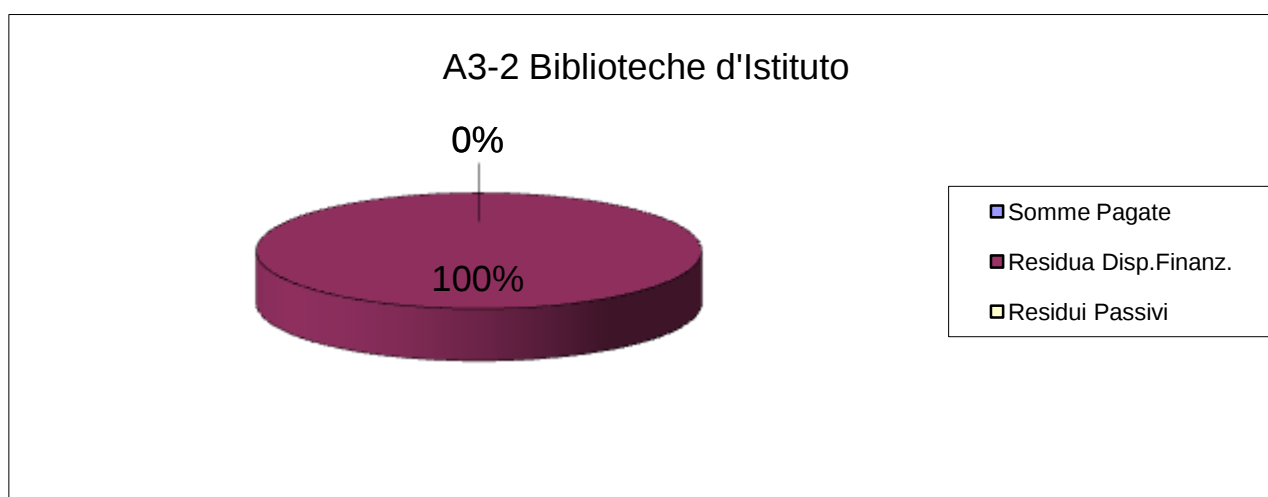


### **Situazione Attività A 3-2 Biblioteche d'Istituto**

|                                     |      |          |
|-------------------------------------|------|----------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 2.281,45 |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro | 0,00     |
| □ Programmazione definitiva         | Euro | 2.281,45 |
| □ Somme pagate                      | Euro | 0,00     |
| □ Residui passivi                   | Euro | 0,00     |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 2.281,45 |

Fondi dell'avanzo di amministrazione, provenienti da finanziamenti specifici del Miur e dalla donazione dell'associazione "Pian di Venola", oltre che parte della dotazione ordinaria, sono rimasti a disposizione dell'attività. La scheda finanziaria, nell'esercizio, non ha subito movimentazioni.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

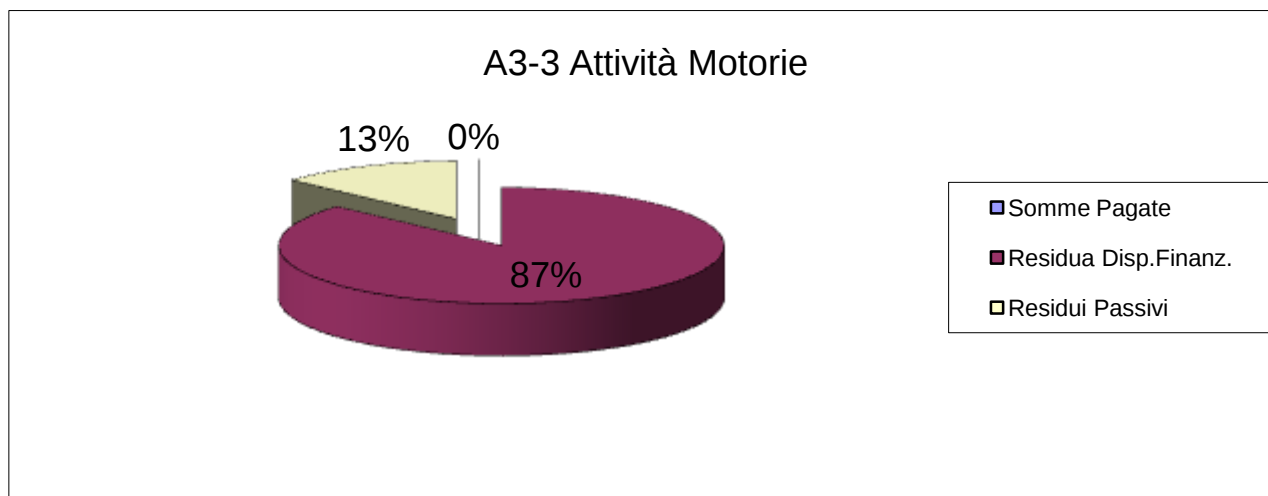


### **Situazione Attività A 3-3 Attività Motorie**

|                                     |      |          |
|-------------------------------------|------|----------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 1.526,96 |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro | 0,00     |
| □ Programmazione definitiva         | Euro | 1.526,96 |
| □ Somme pagate                      | Euro | 0,00     |
| □ Residui passivi                   | Euro | 233,04   |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 1.526,96 |

Fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione di anni pregressi oltre che a fondi versati dalle famiglie per attività sportive (piscina), sono rimasti a disposizione dell'attività. La scheda finanziaria, nell'esercizio, non ha subito movimentazioni.

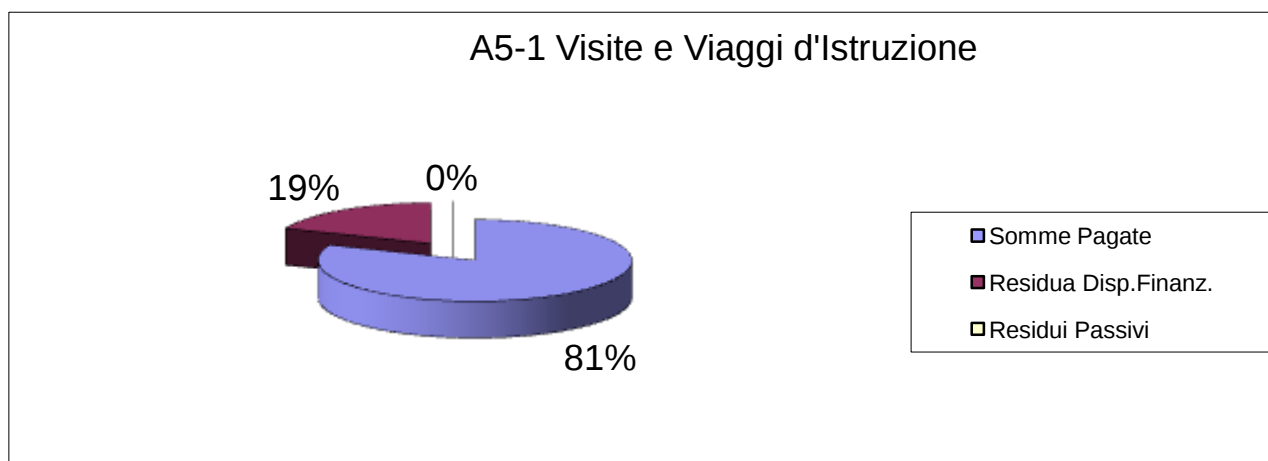
La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



### **Situazione Attività A5-1 Visite e Viaggi d'Istruzione**

|                                     |      |           |
|-------------------------------------|------|-----------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 4.408,20  |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro | 16.859,00 |
| □ Programmazione definitiva         | Euro | 21.267,20 |
| □ Somme pagate                      | Euro | 17.247,00 |
| □ Residui passivi                   | Euro | 0,00      |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 4.020,20  |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



Le spese riguardano pagamenti di spese di trasporto (scuolabus, pullman turistici, treni), entrate a musei, guide turistiche, laboratori didattici ecc. legati ai viaggi di istruzione effettuate dalle scuole dell'istituto.

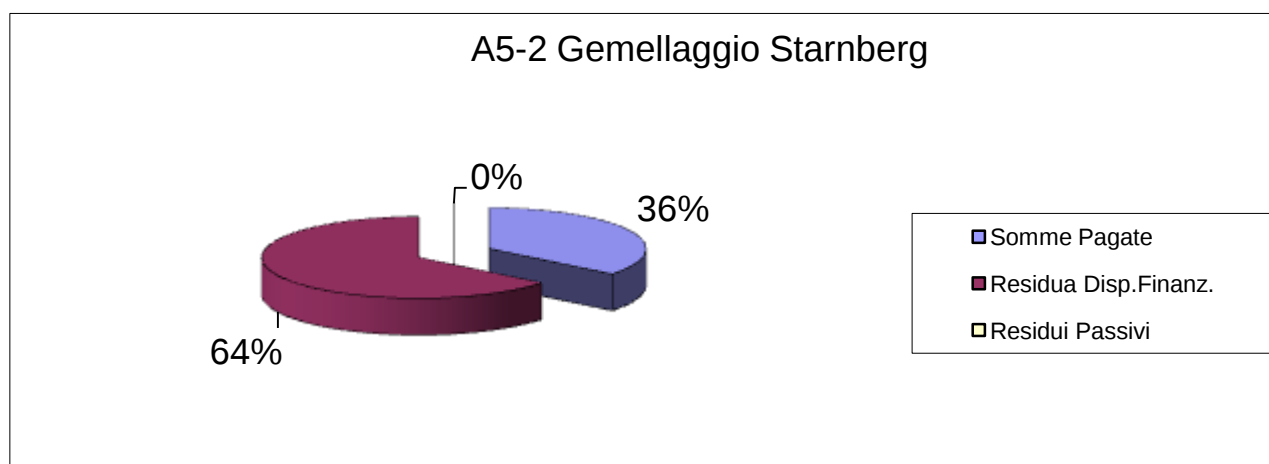
La residua disponibilità finanziaria è costituita per lo più da somme provenienti dall'avanzo di amministrazione libero di anni pregressi, accumulate e tenute a disposizione, da

utilizzarsi all'occorrenza per calmierare i contributi richiesti alle famiglie degli alunni per viaggi d'istruzione che prevedono particolare impegno economico, e da contributi delle famiglie per uscite programmate nel prossimo esercizio finanziario.

### **Situazione Attività A5-2 Gemellaggio Starnberg / Memoria**

|                                     |      |          |
|-------------------------------------|------|----------|
| ❑ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 2.113,26 |
| ❑ Variazioni al Progetto            | Euro | 1.058,00 |
| ❑ Programmazione definitiva         | Euro | 3.171,26 |
| ❑ Somme pagate                      | Euro | 1.132,40 |
| ❑ Residui passivi                   | Euro | 0,00     |
| ❑ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 2.038,86 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



Il progetto riguarda normalmente il gemellaggio della scuola secondaria di primo grado con gli alunni della scuola media di Starnberg, in Germania. Le spese riguardano pagamenti di spese di trasporto per pullman turistici, treni, entrate a musei, guide turistiche, laboratori didattici ecc. legati ai viaggi di istruzione effettuate nell'ambito del gemellaggio e dei progetti legati alla memoria.

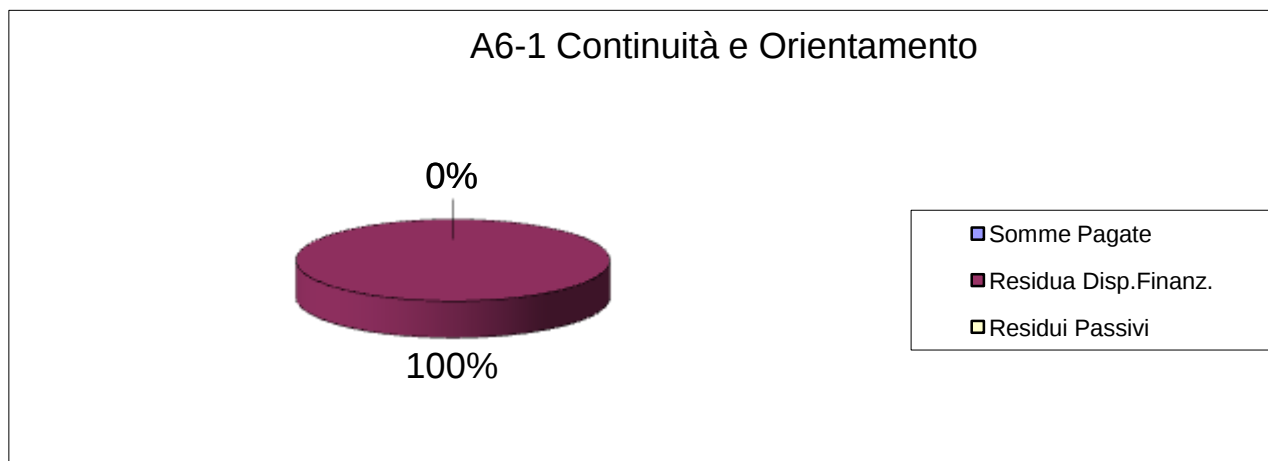
La residua disponibilità finanziaria è costituita per lo più da somme provenienti dall'avanzo di amministrazione libero di anni pregressi, accumulate e tenute a disposizione, da utilizzarsi all'occorrenza per calmierare i contributi richiesti alle famiglie degli alunni per viaggi d'istruzione che prevedono particolare impegno economico, e da contributi delle famiglie e dell'ente locale per uscite programmate nel prossimo esercizio finanziario.

### **Situazione Attività A6-1 Continuità e Orientamento Alunni**

|                                   |      |          |
|-----------------------------------|------|----------|
| ❑ Programmazione iniziale Risorse | Euro | 1.749,70 |
| ❑ Variazioni al Progetto          | Euro | 224,75   |
| ❑ Programmazione definitiva       | Euro | 1.974,45 |

|                                     |      |          |
|-------------------------------------|------|----------|
| ❑ Somme pagate                      | Euro | 0,00     |
| ❑ Residui passivi                   | Euro | 0,00     |
| ❑ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 1.974,45 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

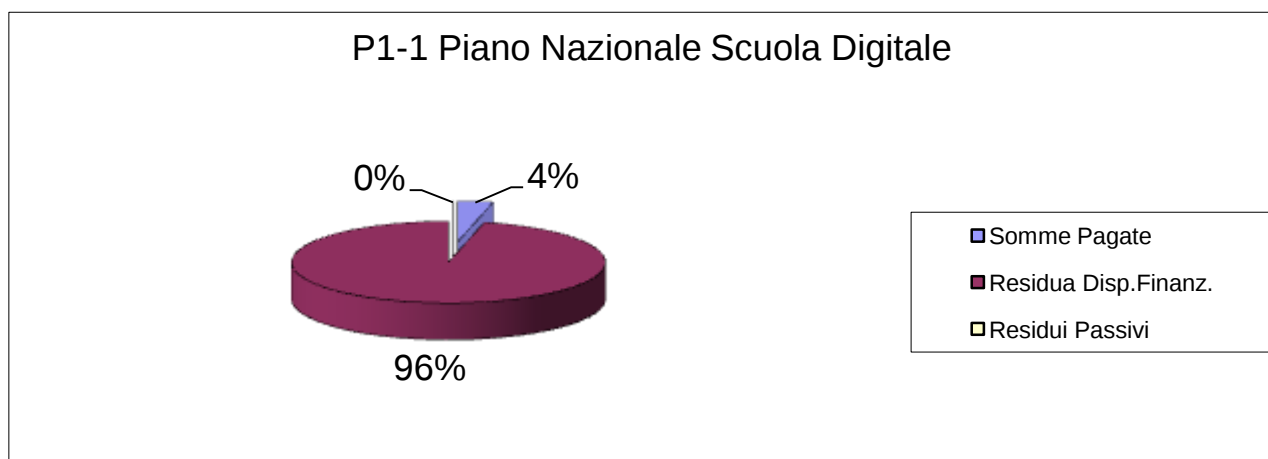


I fondi a disposizione provengono da apposite assegnazioni del Miur e dall'avanzo di amministrazione non vincolato di anni pregressi, e sono rimasti a disposizione dell'attività. La scheda finanziaria, nell'esercizio, non ha subito movimentazioni.

### **Situazione Progetto P1-1 Piano Nazionale Scuola Digitale e Animatore**

|                                     |      |          |
|-------------------------------------|------|----------|
| ❑ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 4.154,65 |
| ❑ Variazioni al Progetto            | Euro | 0,00     |
| ❑ Programmazione definitiva         | Euro | 4.154,65 |
| ❑ Somme pagate                      | Euro | 152,00   |
| ❑ Residui passivi                   | Euro | 0,00     |
| ❑ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 4.002,65 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



I fondi a disposizione sono quelli assegnati dal Miur per la realizzazione del PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale e per l'animatore digitale, provengono quindi dall'avanzo di amministrazione di anni pregressi. La disponibilità è stata integrata di quota parte della dotazione ordinaria, ed è rimasta a disposizione dell'attività. La scheda finanziaria, nell'esercizio, non ha subito movimentazioni.

### **Situazione Progetto P1-2 PON 10.8.1.A3-FESRPON-EM-2015-252**

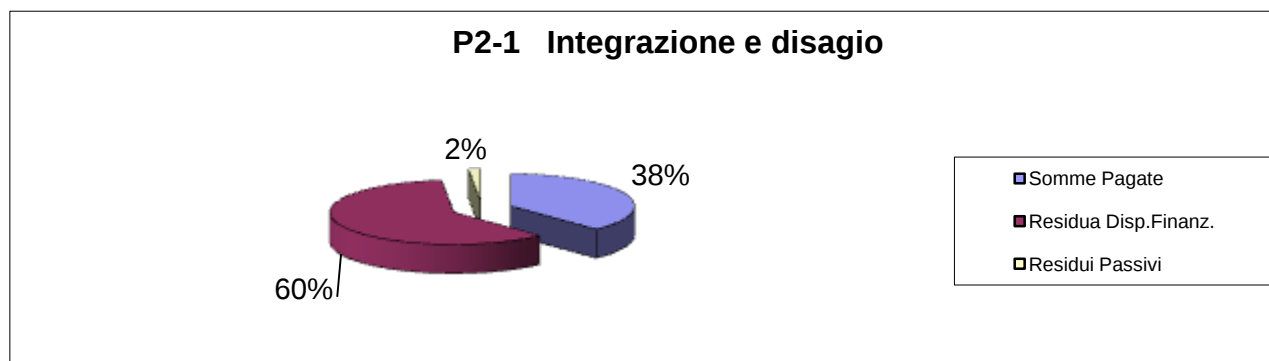
|                                     |      |      |
|-------------------------------------|------|------|
| ❑ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 0,00 |
| ❑ Variazioni al Progetto            | Euro | 0,00 |
| ❑ Programmazione definitiva         | Euro | 0,00 |
| ❑ Somme pagate                      | Euro | 0,00 |
| ❑ Residui passivi                   | Euro | 0,00 |
| ❑ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 0,00 |

La scheda progetto originariamente creata per gestire i fondi Pon riferiti agli anni 2015 e 2016. Nel corso dell'e.f. 2019 la scheda non ha subito movimentazioni, è stata tenuta aperta con lo scopo di contabilizzare l'erogazione di un residuo attivo che la scuola vantava nei confronti del fondo europeo per lo sviluppo regionale.

### **Situazione progetto P2-1 Integrazione e Disagio**

|                                     |      |          |
|-------------------------------------|------|----------|
| ❑ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 9.149,82 |
| ❑ Variazioni al Progetto            | Euro | 0,00     |
| ❑ Programmazione definitiva         | Euro | 9.149,82 |
| ❑ Somme pagate                      | Euro | 3.466,98 |
| ❑ Residui passivi                   | Euro | 144,30   |
| ❑ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 5.538,54 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

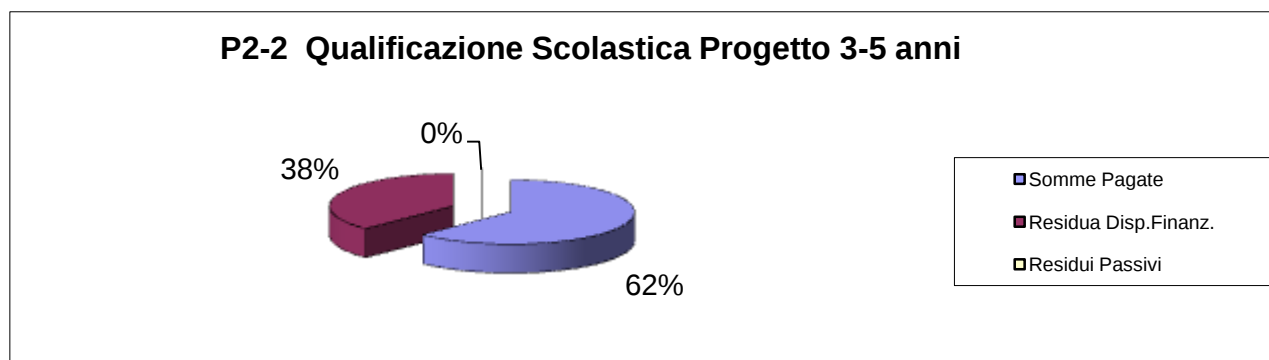


Il progetto riguarda l'integrazione degli alunni, con attenzione particolare agli alunni con disabilità ed agli stranieri in difficoltà, alla prevenzione e al superamento del disagio scolastico. Per la realizzazione del progetto si è attivato uno "sportello d'ascolto" (per alunni e famiglie) tenuto da un professionista psicologo. Si è inoltre provveduto all'acquisto di ausili e software dedicato ad alunni con dsa. Nell'esercizio 2019 si è provveduto anche alla liquidazione dei compensi previsti per l'istruzione domiciliare relativa all'anno scolastico 2016/17.

### **Situazione Progetto P2-2 Qualificazione Scolastica Progetto 3-5 anni**

|                                     |      |           |
|-------------------------------------|------|-----------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 23.597,18 |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro | 9.392,21  |
| □ Programmazione definitiva         | Euro | 32.989,39 |
| □ Somme pagate                      | Euro | 20.611,97 |
| □ Residui passivi                   | Euro | 0,00      |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 12.377,42 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

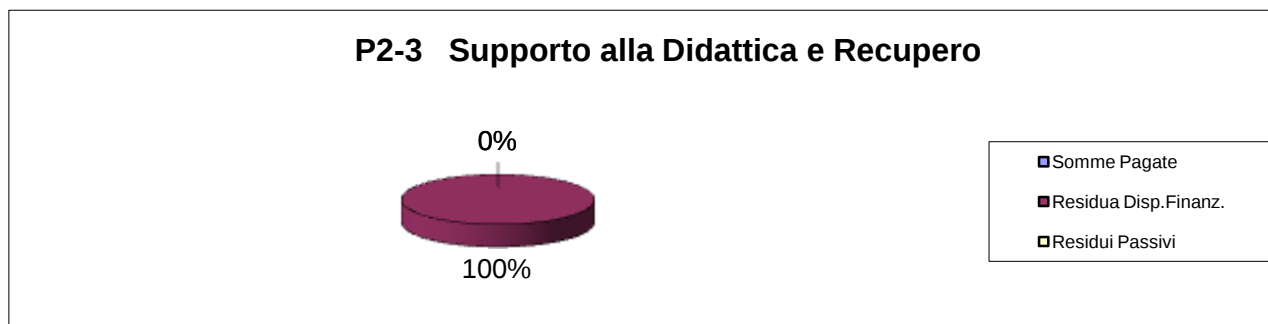


Le spese sostenute riguardano esclusivamente il progetto di qualificazione scolastica, rivolto agli alunni di 3 – 5 anni delle scuole dell'infanzia e dei nidi dei comuni di Marzabotto, Vergato e Grizzana Morandi, di cui l'Istituto è capofila. I finanziamenti erogati dalla Città Metropolitana di Bologna sono stati utilizzati per la retribuzione di esperti esterni per laboratori e didattica, per la retribuzione dei compensi di gestione e per l'acquisto di giochi didattici, attrezzature ed abbonamenti a riviste e pubblicazioni di interesse.

### **Situazione Progetto P2-3 Supporto alla Didattica e Recupero**

|                                     |      |        |
|-------------------------------------|------|--------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 147,40 |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro | 0,00   |
| □ Programmazione definitiva         | Euro | 147,40 |
| □ Somme pagate                      | Euro | 0,00   |
| □ Residui passivi                   | Euro | 0,00   |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 147,40 |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

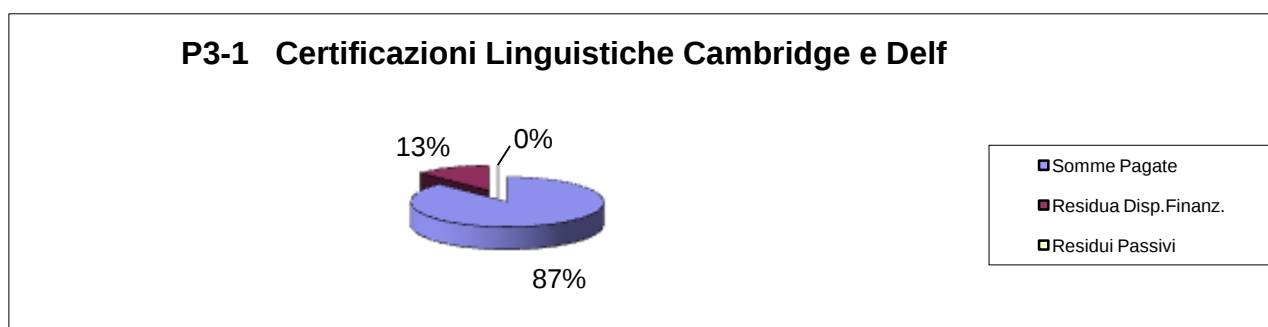


La scheda finanziaria è stata aperta per la prevista gestione di fondi per la retribuzione del personale impegnato in attività di recupero e/o di supporto alla didattica. E' stata alimentata con una piccola quota dell'avanzo non vincolato. Per l'anno 2019 la scheda non ha subito movimenti.

### **Situazione progetto P3-1 Certificazioni Linguistiche Cambridge e Delf**

|                                     |      |          |
|-------------------------------------|------|----------|
| □ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 969,58   |
| □ Variazioni al Progetto            | Euro | 6.771,00 |
| □ Programmazione definitiva         | Euro | 7.740,58 |
| □ Somme pagate                      | Euro | 6.771,00 |
| □ Residui passivi                   | Euro | 0,00     |
| □ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 969,58   |

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

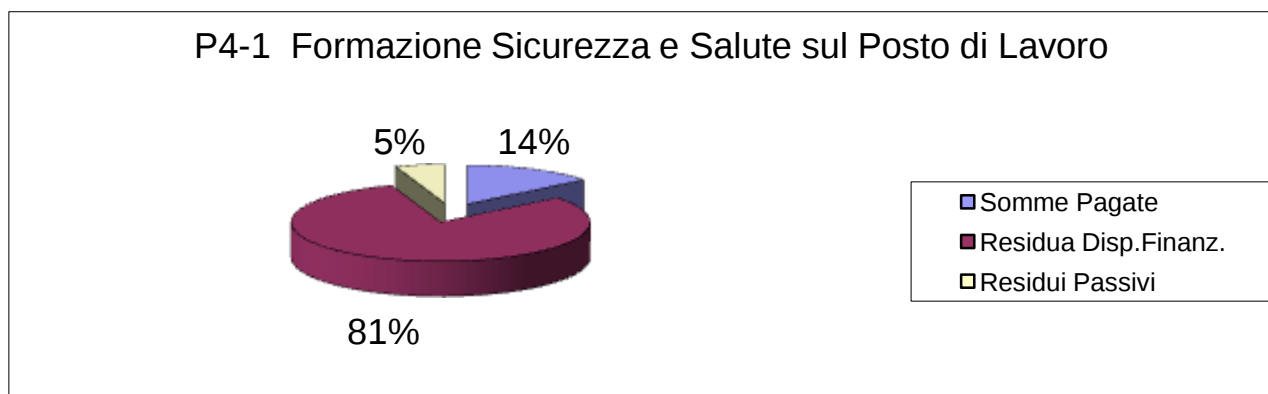


Il progetto è finanziato dai contributi delle famiglie per le iscrizioni agli esami e da una quota parte dell'avanzo di amministrazione libero. Le cifre corrispondenti alle voci di spesa riguardano i pagamenti effettuati per le certificazioni linguistiche di lingua inglese (CAMBRIDGE) e le certificazioni di lingua francese (DELFF) per gli alunni della scuola secondaria.

### **Situazione Progetto P4-1 Formazione Sicurezza e Salute sul Posto di Lavoro**

|                                     |      |           |
|-------------------------------------|------|-----------|
| ❑ Programmazione iniziale Risorse   | Euro | 25.822,98 |
| ❑ Variazioni al Progetto            | Euro | 770,00    |
| ❑ Programmazione definitiva         | Euro | 26.592,98 |
| ❑ Somme pagate                      | Euro | 4.011,56  |
| ❑ Residui passivi                   | Euro | 1.500,00  |
| ❑ Residua disponibilità finanziaria | Euro | 22.581,42 |

Le spese vengono esemplificate dal seguente grafico:



Il progetto riguarda la formazione dei lavoratori e la sicurezza scolastica.

Con il coordinamento dell'RSPP e dell'apposita commissione è stato avviato un percorso di studio specifico in merito alle figure da formare all'interno dei vari plessi (sia per quello che riguarda la formazione generale del personale che la formazione in materia di addetti antincendio, addetti alle emergenze, nonché al trattamento dei dati). E' stata quindi approntata una calendarizzazione pluriennale dei corsi che si sono svolti e si svolgeranno sia all'interno dell'Istituto che fuori sede, sfruttando degli anche degli accordi di rete con altre scuole, volte a permettere una razionalizzazione dei costi.

Le cifre relative ai pagamenti effettuati riguardano anche le spese sostenute per la fruizione di corsi per l'utilizzo del defibrillatore rivolti sia al personale docente che al personale ata., le spese per il responsabile s.p.p e il responsabile protezione dati.

### **Note e dichiarazioni conclusive legate al Conto Consuntivo per l'e.f. 2019**

- Il fondo di riserva è pari ad euro 600,00. Non sono stati effettuati prelievi dal fondo di riserva nel corso dell'esercizio finanziario 2019.
- La disponibilità finanziaria da programmare ("Z") al 31/12/2019 è pari ad euro 35.266,95 al netto del fondo di riserva di euro 600,00.

- L'inventario beni al 31/12/2019 presenta, dopo l'ammortamento, una consistenza di euro 12.787,84.
- La consistenza patrimoniale complessiva al 31/12/2019 è pari ad euro 144.201,75.
- L'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2019 è pari a -8,81.
- Il fondo minute spese / economale ammonta ad euro 1.200,00. Il limite massimo per singola spesa ammissibile è stato fissato in euro 150,00. L'anticipo al Dsga è stato restituito, ed il fondo è stato chiuso, in data 06/12/2019.
- Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Marzabotto, 12/05/2020

**Il Direttore S.G.A. f.f.**

**Nicolò Curcuruto**

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi  
e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.Lgs n. 39/93

**Il Dirigente Scolastico**

**Armando Martinelli**

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi  
e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.Lgs n. 39/93