



**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A CORREDO DEL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2019**

### **PREMESSA**

Il Conto Consuntivo 2019, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 Articolo 22,).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto, entro la data del 15 marzo, all'esame dei revisori dei conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il 15 aprile. Il conto consuntivo, corredato della relazione dei revisori dei conti, è quindi trasmesso al Consiglio d'istituto per l'approvazione. Vista la situazione emergenziale in cui ci stiamo trovando attualmente con la nota dell'8 marzo, il Ministero ha previsto una proroga di 30 giorni ai termini *di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129*. Con il successivo decreto legge n. 18 del 17 marzo 2020, nell'art. 107 ha previsto una proroga al fine di *alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici anche mediante la dilazione degli adempimenti e delle scadenze*.

Il Ministero, alla luce del suddetto decreto, ha fornito apposite indicazioni con la nota del 28 marzo 2020 in merito alla proroga dei termini del consuntivo delle scuole 2019.

La nota del 28 marzo 2020, alla luce del decreto "cura Italia" (anch'esso successivo alla nota dell'8 marzo), superando le precedenti indicazioni, ha indicato alle scuole le seguenti tempistiche:

- **entro il 15 maggio 2020**, le Istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- **entro il 15 giugno 2020**, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- **entro il 30 giugno 2020**, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2019, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Conto Consuntivo 2019 esprime, dunque, la capacità di realizzazione degli obiettivi dichiarati nel Programma Annuale rispetto alle risorse umane e finanziarie a disposizione dell'Istituto.



# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/03/2019 con delibera n° 34.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale per una somma complessiva di € 207.632,05 (comprensivi di €51.507,68 lasciati nella disponibilità da programmare Z01)

Le entrate accertate ammontano a € 299.566,55 di cui € 296.986,55 riscosse e € 2.580,00 non riscosse al 31/12/2019 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2019.

Le uscite impegnate ammontano a € 299.535,24 di cui € 285.353,22 pagate e € 14.182,02 non pagate al 31/12/2019 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2019.

### Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie a.s. 2018/19 che ammontano a 10.886,00 € e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
  - A3.1 Attività - didattica per € 3.830,00 per acquisto di n° 2 monitor interattivi;
  - P2.3 Progetto – Linguaggi espressivi per € 4.966,40;
  - P2.4 Progetto – progetti linguistici per € 2.089,60;
  
- I fondi derivanti da erogazioni liberali che ammontano a € 1.100,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
  - A3.1 Attività – didattica per € 250,00
  - P1.3 Progetto – Multimedialità e nuove tecnologie per € 850,00
  
- I fondi derivanti da interessi su titoli di Stato provenienti da donazioni, legati ed eredità che ammontano a € 780,98 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
  - A3.1 Attività Didattica –Borse di studio – contributo agli studenti per € 780,98

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	50	0	50	50	1	25

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numer o classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionali a tempo normale (da 27 a 30/34)	Numer o classi funzionanti a tempo pieno/p rolungato	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	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/p	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni	Media alunni per classe (i/d)

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

	ore) (b)	(40/36 ore) (c)				(da 27 a 30/34 ore) (g)	rolungato (40/36 ore) (h)			frequenti (l=e-i)	
Prime	0	2	3	5	122	0	46	75	121	4	-1
Seconde	0	2	3	5	119	0	44	75	119	3	0
Terze	0	2	3	5	103	0	35	71	106	3	+3
Quarte	0	2	3	5	125	0	47	74	121	4	-4
Quinte	0	2	3	5	111	0	37	76	113	4	+2
Pluriclassi				0					0		0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>15</b>	<b>25</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>209</b>	<b>371</b>	<b>580</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
Prime	0	6	0	6	149	0	147		147	5	-2
Seconde	0	6	0	6	140	0	140		140	8	0
Terze	0	6	0	6	146	0	144		144	5	-2
Pluriclassi				0					0		0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>435</b>	<b>0</b>	<b>431</b>	<b>0</b>	<b>431</b>	<b>13</b>	<b>-4</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2020**

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	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzioni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	0
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>110</b>



# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	26

Il Conto Consuntivo è il documento dell'istituzione scolastica che evidenzia le risultanze di gestione dell'esercizio finanziario realizzato secondo i dettami previsti dalla normativa vigente e si compone del Conto finanziario (Mod. H) e del Conto del patrimonio (Mod. K); allo stesso sono allegati:

Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività; Modello L – Elenco residui attivi; Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2019; Modello M – Prospetto delle spese per il personale; Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa.

## ANALISI DETTAGLIATA DEI MODELLI DEL CONTO CONSUNTIVO

**Conto Finanziario - Modello H:** sono riportate le indicazioni derivanti dalle registrazioni contabili effettuate per ciascuna Aggregazione -Voce nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione della competenza.

Nella colonna "a" Programmazione definitiva, trovano iscrizione i valori del Programma annuale così come variati nel corso dell'esercizio a seguito di delibere del Consiglio d'Istituto o di Provvedimenti dirigenziali;

Nella colonna "b" Somme accertate – Somme impegnate trovano allocazione rispettivamente le entrate per le quali sia stata quantificata la spesa e individuato il creditore, e gli impieghi di risorse finanziarie per obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Nella colonna "c" Somme rimosse – pagate" trovano allocazione le somme rimosse e pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa – parte competenza, con la sola esclusione del Fondo minute spese in dotazione al DSGA (€ 1.500,00) non compresa in quanto "partita di giro";

Nella colonna "d" Somme rimaste da riscuotere - pagare" sono riportate le differenze tra le somme accertate - impegnate (colonna b) e quelle rimosse - pagate (colonna c);

Le previsioni iniziali di € 254.473,99 indicate nel Programma annuale 2019, durante l'esercizio finanziario hanno subito variazioni a maggiorazione in entrata e uscita per complessivi € 207.632,05 pervenendo alla programmazione definitiva al 31/12/2019 di € 462.106,04 comprensiva della voce Z01 (€58.862,50)

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)**ENTRATE**

Le entrate sono state accertate per € 299.566,55.

Il minore accertamento di € 162.539,49 rispetto alla programmazione definitiva è dovuto alle poste iscritte solo in fase previsionale:

<b>ENTRATE</b>			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 162.539,49		
02) Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03) Finanziamenti dallo Stato	€ 126.291,44	€ 126.291,44	1,00
03) Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 10.718,04	€ 10.718,04	1,00
05) Contributi da privati	€ 161.689,09	€ 161.689,09	1,00
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzioni somme	€ 87,00	€ 87,00	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	€ 780,98	€ 780,98	1,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 462.106,04</b>	<b>€ 299.566,55</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 299.566,55</b>	

(\*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse certe (rispetto alla previsione definitiva) che risulta essere massima

Sono state riscosse somme per € 296.986,55 mentre restano da riscuotere per l'anno 2019 somme per un totale di € 2.580,00 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate

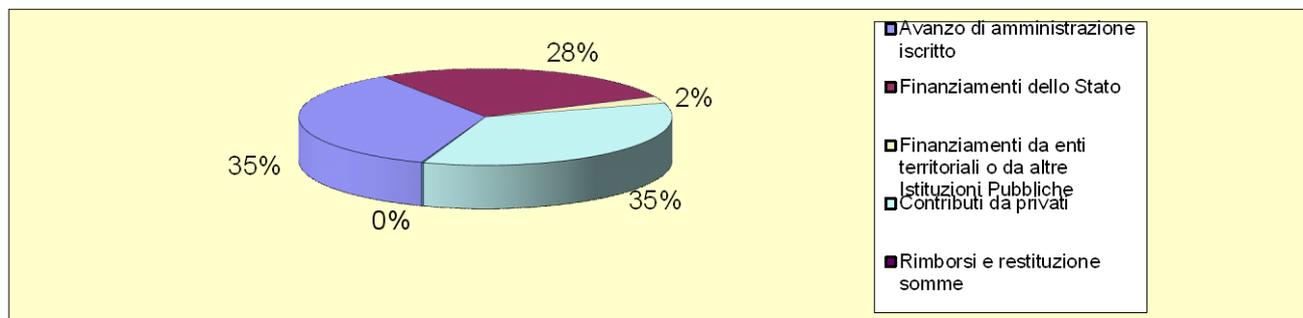


# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

## RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI ENTRATA



Dal grafico si evince che l'Avanzo di Amministrazione rappresenta il 35%. I finanziamenti statali sono pari al 28%. Il 2% è costituito da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche. Il 35% è costituito da contributi di enti e privati. Lo 0% è infine costituito dalle altre entrate, costituite per la maggior parte dai rendimenti dei titoli di stato.

## SPESE

### CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
A.		Attività amministrativo-didattiche	217.677,24	199.407,55	186.583,03	12.824,52	18.269,69
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	67.362,96	63.191,54	51.973,35	11.218,19	4.171,42
	A.2	Funzionamento amministrativo	15.093,73	12.433,85	12.433,85	0,00	2.659,88
	A.3	Didattica	39.711,30	29.934,74	29.934,74	0,00	9.776,56
	A.4	Altemanza Scuola-Lavoro				0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	94.796,49	93.476,39	92.241,09	1.235,30	1.320,10
	A.6	Attività di orientamento	712,76	371,03		371,03	341,73
P.		Progetti	183.957,30	100.127,69	98.770,19	1.357,50	83.829,61
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	90.450,77	27.762,49	27.684,99	77,50	62.688,28
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	86.714,25	69.669,14	68.389,14	1.280,00	17.045,11
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.792,28	2.696,06	2.696,06	0,00	4.096,22
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00	0,00
G.		Gestioni economiche				0,00	0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00	0,00
R.		Fondo di riserva	1.609,00			0,00	1.609,00
	R.98	Fondo di riserva	1.609,00			0,00	1.609,00
<b>Totale spese</b>			<b>403.243,54</b>	<b>299.535,24</b>	<b>285.353,22</b>	<b>14.182,02</b>	<b>103.708,30</b>
			Avanzo di competenza	31,31			
			<b>Totale a pareggio</b>	<b>299.566,55</b>			



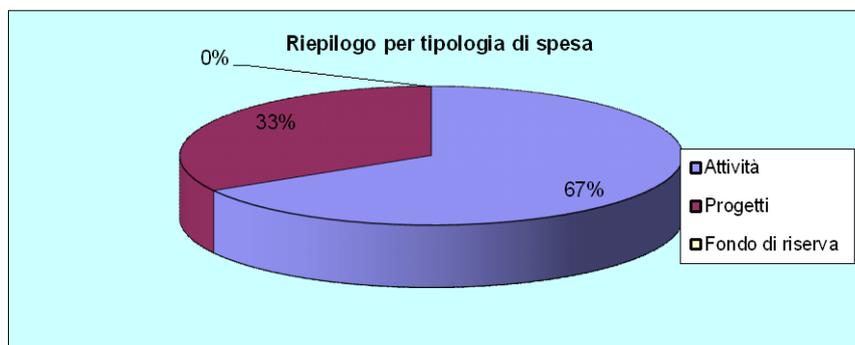
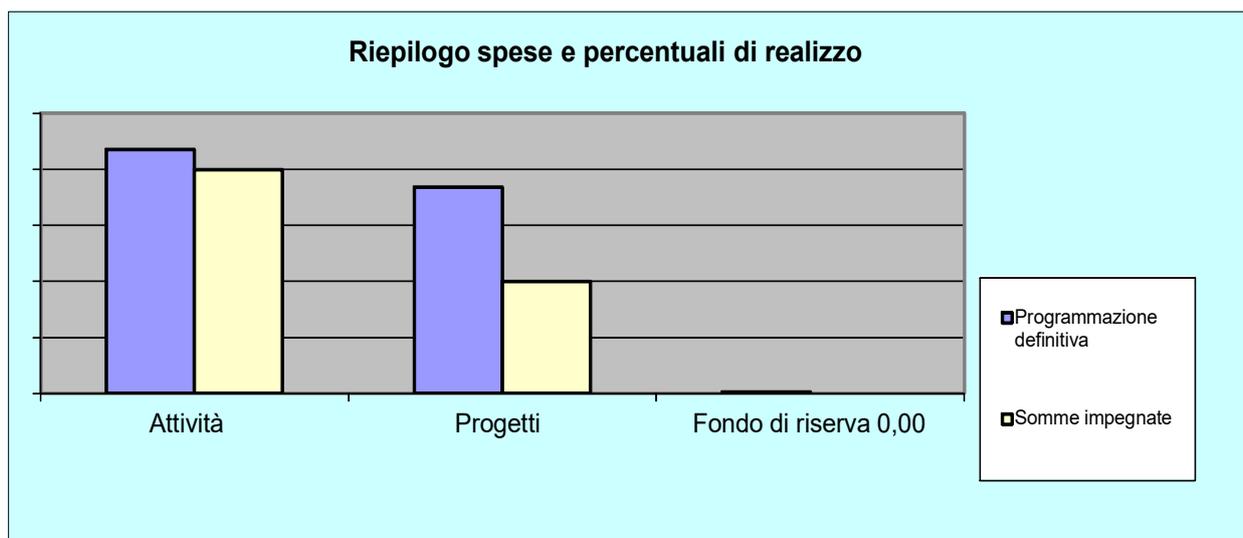
#### RIEPILOGO SPESE

Le spese impegnate ammontano a € 299.535,24 rispetto ad una programmazione definitiva di € 403.243,54 (esclusa l'aggregazione Z).

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a (*)
Attività	217.677,24	199.407,55	0,92
Progetti	183.957,30	100.127,69	0,54
Fondo di riserva	1.609,00	0,00	0,00
<b>Totale spese</b>	<b>€ 403.243,54</b>	<b>€ 299.535,24</b>	

(\*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni.

I grafici sottostanti rappresentano sia la ripartizione degli impegni tra attività e progetti sia la percentuale di realizzo nell'ambito di ciascun settore.



Il 67% degli impegni attiene alla gestione delle "attività" e il 33% ai "progetti".

Sono state pagate complessivamente somme per € 285.353,22 mentre restano da pagare per l'anno 2019 somme per un totale di € 14.182,02 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate – e che rappresentano il 4,73 % delle somme impegnate per lo stesso E.F.



# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**Modello I:** “Rendiconto progetti/attività” (tante schede quanti sono i progetti e le attività previste nel programma) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre, evidenziando oltre ai movimenti della gestione competenza, anche la consistenza dei residui al 1 gennaio, le somme riscosse/pagate nel corso dell’anno di gestione e l’ammontare totale, al 31 dicembre, dei residui derivanti dalla competenza e dai residui;

**Modello J:** “Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019”. E’ il prospetto che riporta ed evidenzia in maniera sintetica tutti i dati di gestione dell’esercizio, partendo dal fondo di cassa all’inizio dell’esercizio 2019 e distinguendo i seguenti risultati finali:

- fondo di cassa a fine esercizio 2019, che deve coincidere con l’estratto conto della banca e con la situazione al 31/12/2019 determinata dal nostro Istituto Cassiere, la Credit Agricole spa;
- avanzo/disavanzo della gestione di competenza;
- avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio.

<b>A) Conto di Cassa</b>		
<b>1 - Fondo di cassa esistente all’inizio dell’esercizio</b>		<b>€ 111.662,70</b>
Ammontare delle somme riscosse c/competenze	€ 298.486,55	
Ammontare somme riscosse conto residui	€ 74.514,96	
Ammontare pagamenti eseguiti c/competenza	€ 286.853,22	
Ammontare pagamenti eseguiti c/residui	€ 23.457,31	
<b>5 - FONDO DI CASSA</b>		<b>€ 174.353,68</b>
<b>B) Avanzo (o disavanzo) complessivo</b>		
Residui attivi dell’esercizio	€ 2.580,00	
Residui attivi anni precedenti	€ 256,78	
Residui passivi dell’esercizio	€ 14.182,02	
Residui passivi anni precedenti	€ 718,61	
<b>8 - DIFFERENZA</b>		<b>€ -12.063,85</b>
<b>9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo (5+8)</b>		<b>€ 162.289,83</b>
<b>C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza</b>		
Entrate effettive accertate alla data	€ 299.566,55	
Spese effettive impegnate alla data	€ 299.535,24	
<b>Avanzo(o disavanzo) di esercizio alla data</b>		<b>€ 31,31</b>

**Modello L:** “Elenco dei residui attivi e passivi” che riporta in ordine di anno dell’operazione, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il relativo ammontare:

**TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2019** € 2.836,78  
**TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2019** € 14.900,63

Relativamente ai residui attivi si rileva che il 91% degli stessi è determinata da crediti verso l’Ente locale, mentre il restante 9% si riferisce al residuo finanziamento di n°2 progetti PON: Competenze di base e Patrimonio.



# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Per quanto riguarda i residui passivi contabilizzati al 31/12/2019 le somme più consistenti si riferiscono:

- Alle spese riguardanti l'appalto di pulizia da parte della Ditta Rekeep per la fattura di dicembre 2019;
- Il resto dei residui si riferisce per la maggior parte al pagamento di fatture per la normale attività di funzionamento o compensi per attività di personale interno ed esterno.

**Modello M:** "Prospetto delle spese per il personale" che concerne le spese per il trattamento principale o accessorio del personale scolastico. Questo prospetto evidenzia, per ciascun tipo di emolumento, la consistenza numerica del personale retribuito, l'ammontare della spesa sostenuta nell'esercizio finanziario 2019, distinta tra compensi netti, oneri e contributi a carico dipendente ed Amministrazione. Poiché sia i compensi per supplenze brevi e saltuarie che quelli per il trattamento accessorio, vengono pagati tramite cedolino unico, il Modello M risulta valorizzato solo per la quota di spese per compensi accessori riguardanti fondi a disposizione nel bilancio dell'Istituto e provenienti da finanziamenti europei per progetti PON, da finanziamenti privati o altri enti al fine della realizzazione dei progetti; come il progetto "INS" finanziato dalla Fondazione Del Monte di Bologna, la formazione finanziata dal CISS/T o la consulta dei ragazzi e delle ragazze organizzata dal Comune di Imola.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M  
Esercizio finanziario 2019

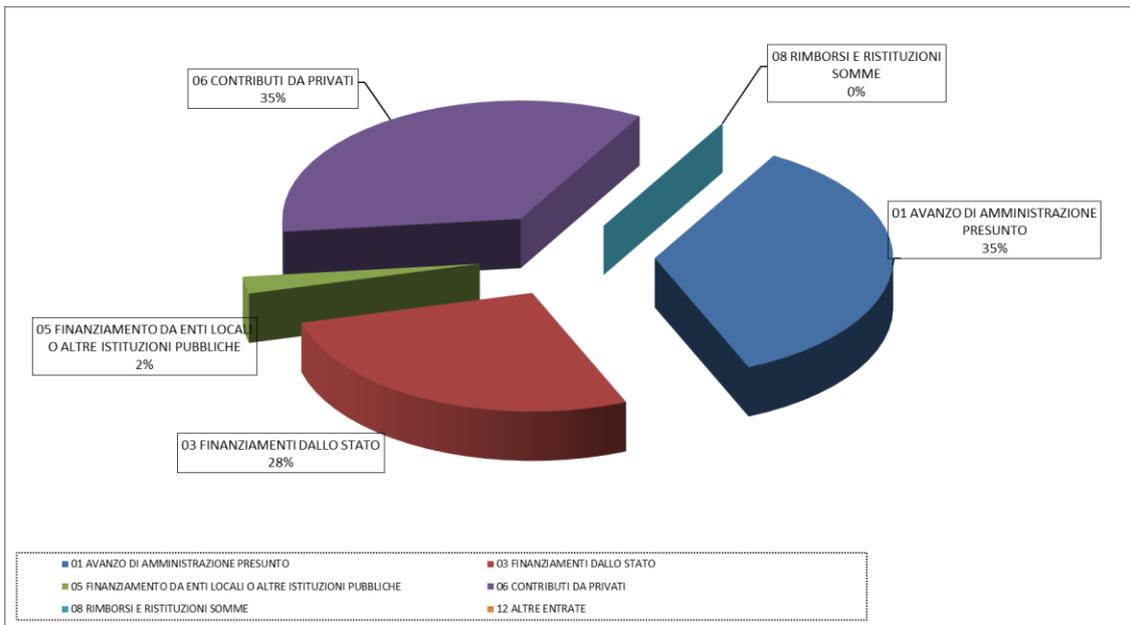
ANNO/MES E PAG	NOMINA	TIPO	Numero dip.	COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE		SPESA COMPLESSI VA
				NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.	
2019/2	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	1	510,00	100,00	0,00	0,00	0,00	610,00
2019/5	Supplenza breve e saltuaria	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	1	243,73	90,14	94,84	31,24	33,63	493,58
2019/5	Serv. temporaneo fino al termine delle att.à didattiche	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	2	510,51	173,14	194,21	63,97	68,85	1.010,68
2019/5	Servizio di ruolo	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	4	1.150,04	485,25	435,61	153,01	164,71	2.388,62
2019/5	Estraneo all'amministrazione	Formazione e aggiornamento	1	511,34	189,12	0,00	59,54	0,00	760,00
2019/6	Servizio di ruolo	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	21	11.203,67	4.280,72	1.466,67	1.440,85	3.879,13	22.271,04
2019/7	Servizio annuale all'1/9	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	1	92,85	34,34	12,81	11,90	35,88	187,78
2019/7	Incarico di religione	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	1	116,06	42,93	16,01	14,88	45,35	235,23
2019/7	Serv. temporaneo fino al termine delle att.à didattiche	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	2	69,64	25,76	9,60	8,92	27,42	141,34
2019/7	Servizio di ruolo	OLD - Compensi non da fondo d'Istituto	18	2.249,70	989,86	326,28	303,13	862,96	4.731,93
2019/8	Servizio di ruolo	Compensi accessori non a carico FIS docenti	7	1.605,28	689,57	231,16	214,71	611,30	3.352,02
2019/8	Servizio di ruolo	Compensi accessori non a carico FIS ATA	6	299,86	110,92	41,39	38,41	109,42	600,00
2019/8	Servizio di ruolo	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1	199,90	73,94	27,59	25,62	72,95	400,00
2019/11	Incarico di religione	Altri compensi per personale a tempo determinato	1	348,18	128,78	48,04	44,63	135,05	704,68
2019/11	Servizio di ruolo	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1	147,86	90,62	24,02	22,31	63,53	348,34
2019/11	Servizio di ruolo	Compensi accessori non a carico FIS ATA	9	1.714,37	634,08	236,55	219,73	625,58	3.430,31
2019/11	Servizio di ruolo	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	8	5.006,62	2.428,21	748,79	695,61	1.980,44	10.859,67
2019/11	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	2	2.406,00	60,00	0,00	0,00	0,00	2.466,00

**Modello N:** "Riepilogo per tipologia di spesa" che riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati – Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base degli indicatori corrispondenti ai raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

PROSPETTI RIEPILOGATIVI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE						
RIEPILOGO SPESE						
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019						
TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	% SOMME IMPEGNATE/PROGR. DEF. TOTALE
01	PERSONALE	€ 101.148,56	€ 51.545,57	€ 45.482,39	€ 6.063,18	24,61%
02	BENI DI CONSUMO	€ 56.502,12	€ 25.240,94	€ 24.181,98	€ 1.058,96	13,75%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 190.065,84	€ 167.058,92	€ 156.158,21	€ 10.900,71	46,24%
04	ALTRE SPESE	€ 3.354,37	€ 1.320,58	€ 1.306,09	€ 14,49	0,82%
06	BENI D'INVESTIMENTO	€ 59.093,58	€ 51.946,42	€ 46.819,67	€ 5.126,75	14,38%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETIVE	€ 847,63	€ 847,63	€ 15,80	€ 831,83	0,21%
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 411.012,10</b>	<b>€ 297.960,06</b>	<b>€ 273.964,14</b>	<b>€ 23.995,92</b>	<b>100,00%</b>
99	PARTITE DI GIRO	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00		
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>€ 500,00</b>	<b>€ 500,00</b>	<b>€ 500,00</b>		



Grafico n. 1 - Riepilogo Entrate/Progr. Def. Totale

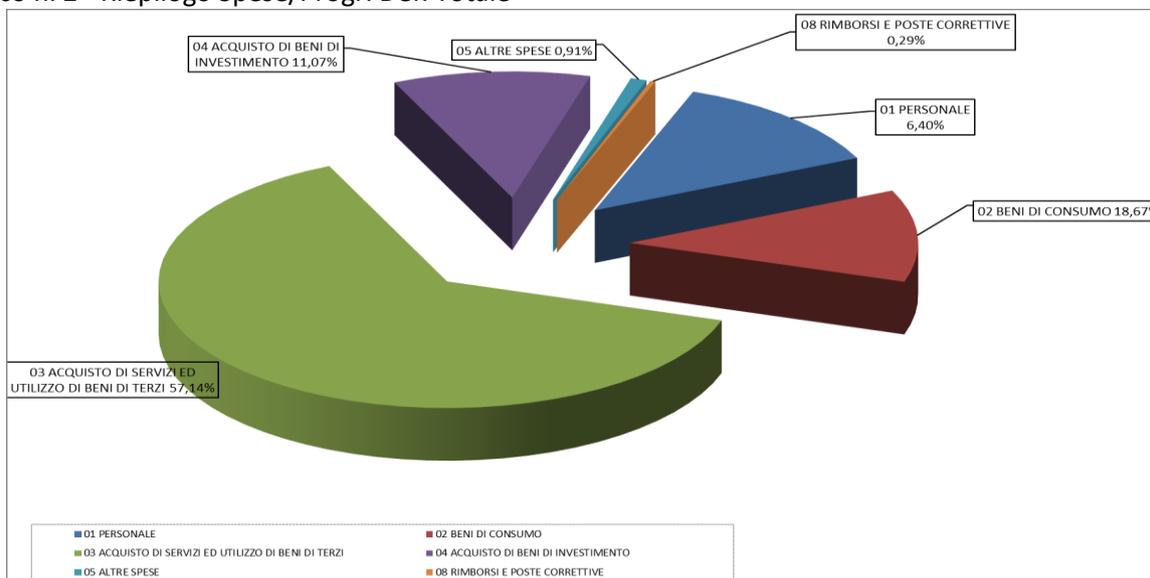


**PROSPETTI RIEPILOGATIVI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE**

**RIEPILOGO SPESE  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	% SOMME IMPEGNATE/PROGR. DEF. TOTALE
01	PERSONALE	€ 50.798,17	€ 46.643,08	€ 44.992,05	€ 1.651,03	12,65%
02	BENI DI CONSUMO	€ 47.297,97	€ 28.909,72	€ 28.909,72	€ -	11,78%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 254.288,97	€ 193.491,69	€ 180.960,70	€ 12.530,99	63,31%
04	ACQUISTO DI BENI DI INVESTIMENTO	€ 44.456,00	€ 29.001,84	€ 29.001,84	€ -	11,07%
05	ALTRE SPESE	€ 3.640,23	€ 1.335,71	€ 1.335,71	€ -	0,91%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€ 1.153,20	€ 153,20	€ 153,20	€ -	0,29%
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 401.634,54</b>	<b>€ 299.535,24</b>	<b>€ 285.353,22</b>	<b>€ 14.182,02</b>	<b>100,00%</b>
99	PARTITE DI GIRO	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>€ 1.500,00</b>	<b>€ 1.500,00</b>	<b>€ 1.500,00</b>		

Grafico n. 2 - Riepilogo Spese/Progr. Def. Totale





# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

RIPARTO SPESE CONSUNTIVO 2019											
	Descrizione	Personale (IMPEGNATO)	Beni consumo (IMPEGNATO)	Servizi esterni (IMPEGNATO)	Investimenti (IMPEGNATO)	Altre Spese (IMPEGNATO)	Rimborsi e altre poste correttive (IMPEGNATO)		Totale impegni	Programmazione definitiva	Impegni/spese%
Attività	A1		€ 3.311,72	€ 59.879,82					€ 63.191,54	€ 67.362,96	93,81%
	A2		€ 6.799,53	€ 3.522,49	€ 1.708,00	€ 403,83			€ 12.433,85	€ 15.093,73	82,38%
	A3	€ 2.693,81	€ 8.273,26	€ 11.620,89	€ 6.630,70	€ 691,88	€ 24,20		€ 29.934,74	€ 39.711,30	75,38%
	A5			€ 93.347,39			€ 129,00		€ 93.476,39	€ 94.796,49	98,61%
	A6	€ 371,03							€ 371,03	€ 712,76	52,06%
<b>totali</b>		<b>€ 3.064,84</b>	<b>€ 18.384,51</b>	<b>€ 168.370,59</b>	<b>€ 8.338,70</b>	<b>€ 1.095,71</b>	<b>€ 153,20</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 199.407,55</b>	<b>€ 217.677,24</b>	<b>91,61%</b>
Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	P1.1	€ 464,46	€ 620,00	€ 300,00					€ 1.384,46	€ 5.411,26	25,58%
	P1.2	€ 2.039,34	€ 261,89	€ 818,00		€ 240,00			€ 3.359,23	€ 45.355,00	7,41%
	P1.3		€ 2.355,66		€ 20.663,14				€ 23.018,80	€ 39.684,51	58,00%
<b>totali P1</b>		<b>€ 2.503,80</b>	<b>€ 3.237,55</b>	<b>€ 1.118,00</b>	<b>€ 20.663,14</b>	<b>€ 240,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 27.762,49</b>	<b>€ 90.450,77</b>	<b>30,69%</b>
Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	P2.1	€ 324,00	€ 1.496,68	€ 441,00					€ 2.261,68	€ 3.264,99	69,27%
	P2.2	€ 1.280,00							€ 1.280,00	€ 3.280,00	39,02%
	P2.3	€ 371,56		€ 4.836,54					€ 5.208,10	€ 12.313,56	42,30%
	P2.4	€ 2.433,17		€ 5.406,60					€ 7.839,77	€ 12.247,77	64,01%
	P2.6								€ -	€ 2.088,75	0,00%
	P2.12	€ 23.647,75	€ 2.287,00	€ 2.100,00					€ 28.034,75	€ 28.109,18	99,74%
	P2.19	€ 12.617,96	€ 3.132,62	€ 9.294,26					€ 25.044,84	€ 25.410,00	98,56%
<b>totali P2</b>		<b>€ 36.265,71</b>	<b>€ 5.419,62</b>	<b>€ 11.394,26</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 69.669,14</b>	<b>€ 86.714,25</b>	<b>80,34%</b>
Progetti di Formazione	P4.1	€ 400,00	€ 371,36	€ 1.924,70					€ 2.696,06	€ 6.792,28	39,69%
<b>totali P4</b>		<b>€ 400,00</b>	<b>€ 371,36</b>	<b>€ 1.924,70</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.696,06</b>	<b>€ 6.792,28</b>	<b>39,69%</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 42.234,35</b>	<b>€ 27.413,04</b>	<b>€ 182.807,55</b>	<b>€ 29.001,84</b>	<b>€ 1.335,71</b>	<b>€ 153,20</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 299.535,24</b>	<b>€ 401.634,54</b>	<b>74,58%</b>
	Totale/ Totale impegni%	14,10%	9,15%	61,03%	9,68%	0,45%	0,05%	0,00%			



# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**Modello K:** “Conto del Patrimonio – prospetto dell’Attivo e del Passivo” riepiloga la consistenza patrimoniale dell’Istituto partendo da una situazione al 1° gennaio 2019 con le successive variazioni in aumento o in diminuzione, per arrivare a determinare la situazione al 31/12/2019.

CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO			
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019			
A IMMOBILIZZAZIONI	SITUAZIONE AL 01/01/2019	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2019
<b>A - 2 Materiali</b>			
A - 2 - 2 - Impianti e macchinari	€ 20.439,14	-€ 4.861,33	€ 15.577,81
A - 2 - 3 - Attrezzature	€ 52.920,10	-€ 3.130,14	€ 49.789,96
A - 2 - 6 - Altri beni	€ 11.651,03	€ 1.866,16	€ 13.517,19
<b>Totale</b>	<b>€ 85.010,27</b>	<b>-€ 6.125,31</b>	<b>€ 78.884,96</b>
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>€ 85.010,27</b>	<b>-€ 6.125,31</b>	<b>€ 78.884,96</b>
B DISPONIBILITA'	SITUAZIONE AL 01/01/2019	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2019
<b>B - 2 Crediti (Residui Attivi)</b>			
B - 2 - 1 - Verso lo Stato	€ 62.821,21	-€ 62.564,43	€ 256,78
B - 2 - 2 - Verso altri	€ 12.231,50	-€ 9.651,50	€ 2.580,00
<b>Totale</b>	<b>€ 75.052,71</b>	<b>-€ 72.215,93</b>	<b>€ 2.836,78</b>
<b>B - 3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
B - 3 - 1 - Titoli di Stato	€ 23.000,00		€ 23.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 23.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 23.000,00</b>
<b>B - 4 Disponibilità liquide</b>			
B - 4 - 1 - Depositi bancari e postali	€ 111.662,70	€ 62.690,98	€ 174.353,68
<b>Totale</b>	<b>€ 111.662,70</b>	<b>€ 62.690,98</b>	<b>€ 174.353,68</b>
<b>Totale Disponibilità</b>	<b>€ 209.715,41</b>	<b>-€ 9.524,95</b>	<b>€ 200.190,46</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 294.725,68</b>	<b>-€ 15.650,26</b>	<b>€ 279.075,42</b>
CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO			
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018			
A DEBITI	SITUAZIONE AL 01/01/2019	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2019
<b>A - 2 Residui passivi</b>			
A - 2 - 1 - Verso lo Stato	€ 6.123,17	-€ 2.922,38	€ 3.200,79
A - 2 - 2 - Verso altri	€ 18.052,75	-€ 6.352,91	€ 11.699,84
<b>Totale</b>	<b>€ 24.175,92</b>	<b>-€ 9.275,29</b>	<b>€ 14.900,63</b>
<b>Totale Debiti</b>	<b>€ 24.175,92</b>	<b>-€ 9.275,29</b>	<b>€ 14.900,63</b>
<b>B CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>€ 270.549,76</b>	<b>-€ 6.374,97</b>	<b>€ 264.174,79</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 294.725,68</b>	<b>-€ 15.650,26</b>	<b>€ 279.075,42</b>



#### **VARIAZIONI DI BILANCIO 2019 E MODIFICHE SINGOLE SCHEDE**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2019 il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 129/2018.

Al riguardo si ricorda che il Dirigente Scolastico dispone le variazioni al programma relativamente ai seguenti casi:

- variazioni conseguenti a maggiori entrate finalizzate, che il Dirigente ha trasmesso "per conoscenza" al Consiglio;
- modifiche agli importi programmati per tipo, conto o sottoconto che non alterano il totale complessivo del progetto, che, solo per "motivi di trasparenza", il Dirigente ha portato per conoscenza al Consiglio.

Si riepilogano di seguito i provvedimenti di variazione al Programma Annuale 2019:

- Le maggiori somme riscosse o accertate derivanti da Finanziamenti Statali riguardano l'acquisto di servizi di pulizia (ex appalti storici), il funzionamento amministrativo-didattico, il miglioramento dell'offerta formativa e l'acquisto di attrezzature tecniche e/o sussidi didattici per l'integrazione degli alunni portatori di handicap e i fondi per azioni di orientamento scolastico.
- Per quanto riguarda le maggiori somme riscosse dall'Ente Locale, esse si riferiscono prevalentemente al finanziamento delle attività del Diritto allo Studio, dei giochi sportivi studenteschi, dei progetti a sostegno dell'integrazione degli alunni diversamente abili e stranieri, della Consulta studentesca, del contributo ex legge 23/96 (compartecipazione alla spesa delle segreterie);
- Le maggiori somme riscosse o accertate da privati fanno riferimenti in particolare al contributo volontario dei genitori: per il miglioramento dell'offerta formativa dell'istituto, per l'assicurazione, per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione, per il sostegno a progetti didattici in particolare per alla certificazione KET della lingua inglese; al contributo della Fondazione Cassa di risparmio di Imola per finanziamento dei Progetti POF, al contributo della ditta Caffè Gourmet e dell'associazione sportiva Grifo basket per il miglioramento dell'offerta formativa.

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

<b>VARIAZIONI DI BILANCIO DAL 01/01/2019 AL 31/12/2019</b>				
<b>OGGETTO</b>	<b>ENTRATA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>USCITA</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>Avanzo di amministrazione :</b>				<b>€ 0,00</b>
Vincolato				
<b>Finanziamenti Europei, da Ente locale o altre istituzioni Pubbliche:</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
Finanziamenti europei	2/01	€ 0,00		€ 0,00
<b>Finanziamenti dallo stato :</b>		<b>€ 80.628,92</b>		<b>€ 80.628,92</b>
Dotazione ordinaria	3/1/0	€ 9.069,83		€ 9.069,83
Altri finanziamenti non vincolati	3/5	€ 51.507,68		€ 51.507,68
Altri finanziamenti vincolati	3/6	€ 20.051,41	A1.1	€ 19.709,69
			A6.1	€ 341,72
<b>Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni Pubbliche:</b>		<b>€ 9.218,04</b>		<b>€ 9.218,04</b>
Comune non vincolati	5/3	€ 0,00		€ 0,00
Comune vincolati	5/4/0	€ 5.777,24	A3.1	€ 2.372,25
			P2.3	€ 300,00
			P2.2	€ 1.280,00
			P2.1	€ 1.299,99
			P1.1	€ 525,00
Altre istituzioni	5/6/0	€ 3.440,80	A3.1	€ 1.414,80
			P1.3	€ 1.956,00
			P4.1	€ 70,00
<b>Contributi da privati :</b>		<b>€ 117.698,09</b>		<b>€ 117.698,09</b>
Contributi volontari da famiglie	6/1/0	€ 15.091,30	A3.1	€ 14,20
			P1.1	€ 1.500,00
			P1.2	€ 5.500,00
			P2.3	€ 5.077,10
			P2.4	€ 3.000,00
Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6/4/0	€ 53.229,19	A5.1	€ 53.229,19
Contributi per copertura assicurativa alunni	6/5	€ 5.556,40	A3.1	€ 5.556,40
Contributi per copertura assicurativa personale	6/6	€ 632,20	A3.1	€ 632,20
Altri contributi da famiglie vincolati	6/10	€ 35.840,00	P1.2	€ 35.840,00
Contributi da imprese vincolati	6/11	€ 5.349,00	A3.1	€ 2.750,00
			P1.3	€ 2.599,00
Contributi da istituzioni sociali vincolati	6/12	€ 2.000,00	P2.4	€ 2.000,00
<b>Rimborsi</b>		<b>€ 87,00</b>		<b>€ 87,00</b>
Rimborsi	8/4	€ 87,00	A5.1	€ 87,00
<b>Interessi</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
Interessi bancari	12/2			
<b>TOTALE a pareggio</b>		<b>€ 207.632,05</b>		<b>€ 207.632,05</b>



**ANALISI DELLE USCITE (come da modelli I)**

**SCHEDA ATTIVITA' A1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**

In questa Attività confluiscono le spese per il funzionamento generale e decoro dell'istituto ed in particolare per le spese di acquisto di materiali igienico sanitari, DPI per la sicurezza, medicinali e materiale informatico, per il pagamento di prestazioni professionali e specialistiche come l'assistenza informatica, il medico competente e il RSPP, spese di manutenzione ordinaria e riparazioni, appalto delle pulizie, assicurazione per il personale docente e ata.

Programmazione Iniziale:	€ 43.451,24	Variazioni:	€ 23.911,72
Programmazione definitiva:	€ 67.362,96	Avanzo:	€ 4.171,42

**SCHEDA ATTIVITA' A2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**

Le spese imputate a questa Attività sono finalizzate al buon funzionamento amministrativo e si riferiscono in particolare alle spese di gestione del servizio di tesoreria, alle spese postali, al canone di noleggio del fotocopiatore dell'ufficio, alle spese di cancelleria, toner per fotocopiatore, riviste e abbonamenti amministrativi, canone segreteria digitale e assistenza hardware, contributo rete supplenze per scuola polo, vestiario personale ata. Sono stati inoltre potenziati e aggiornati i pc degli uffici di segreteria anche mediante l'acquisto di nuovi monitor.

Programmazione Iniziale:	€ 10.593,73	Variazioni:	€ 4.500,00
Programmazione definitiva:	€ 15.093,73	Avanzo:	€ 2.659,88

**SCHEDA ATTIVITA' A3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO**

Le spese imputate a questa Attività sono finalizzate al buon funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. Rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse all'attività didattica svolta all'interno delle singole classi o laboratori e si riferiscono in particolare alle spese di noleggio dei fotocopiatori dei plessi, alle spese di cancelleria, stampati e registri, toner per fotocopiatori, libri, riviste e abbonamenti didattici, assicurazione alunni, canone registro elettronico, acquisto di materiale informatico vario e materiali e arredi per i laboratori, fotocopie, giochi e attrezzature didattiche, medaglie per i giochi sportivi studenteschi, borse di studio per gli alunni della secondaria intitolate a Zambrini e Longhi. Nel secondo quadrimestre sono stati attivati corsi di recupero e di istruzione domiciliare. E' stato inoltre attivato un servizio di aiuto ai compiti e supporto formativo attraverso educatori di una cooperativa sociale. Sono stati acquistati 3 monitor interattivi per il plesso Valsalva grazie anche al contributo delle famiglie.

Programmazione Iniziale:	€ 27.593,65	Variazioni:	€ 12.117,65
Programmazione definitiva:	€ 39.711,30	Avanzo:	€ 9.776,56

**SCHEDA ATTIVITA' A5.1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

Le spese imputate a questa Attività sono dedicate alle uscite didattiche e ai viaggi di istruzione e comprende le spese relative al pagamento dei corrispettivi dovuti alle società di trasporto e alle agenzie di viaggio incaricate.

Programmazione Iniziale:	€ 41.490,30	Variazioni:	€ 53.306,19
Programmazione definitiva:	€ 94.796,49	Avanzo:	€ 1.320,10



**SCHEDA ATTIVITA' A6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**

In questo progetto, dedicato alle attività di orientamento finanziate dal MIUR, sono state sostenute le spese per il personale docente referente dell'Orientamento.

Programmazione Iniziale:	€ 371,04	Variazioni:	€ 341,72
Programmazione definitiva:	€ 712,76	Avanzo:	€ 341,73

**P1 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"**

**SCHEDA PROGETTO P1.1 EDUCAZIONE ALLA SALUTE-EDUCAZIONE ALIMENTARE-EDUCAZIONE AMBIENTALE**

In questo progetto, dedicato alle educazioni: salute, alimentazione e ambientale, rientrano le spese sostenute per i sottoprogetti: Educazione ambientale; Aule Verdi; Orto a Scuola; Educazione alla salute. In questo progetto rientrano anche le spese sostenute per il Parco didattico di Montebello, finanziato in parte da erogazione specifica del Comune di Imola.

Programmazione Iniziale:	€ 3.386,26	Variazioni:	€ 2.025,00
Programmazione definitiva:	€ 5.411,26	Avanzo:	€ 4.026,80

**SCHEDA PROGETTO P1.2 LINGUAGGI SCIENTIFICI, TECNICI E PROFESSIONALI**

In questo progetto rientrano le spese sostenute per i sottoprogetti: Giochi matematici, Ceramicando, Scienze e dintorni, Motoria. In questo progetto rientrano anche le spese sostenute per il sottoprogetto Settimana dello studente-settimana bianca. La residua disponibilità finanziaria è principalmente dovuta alle quote versate a dicembre 2019 per la settimana bianca 2020 e che verranno utilizzate per le spese che si sosterranno in gennaio e febbraio.

Programmazione Iniziale:	€ 4.015,00	Variazioni:	€ 41.340,00
Programmazione definitiva:	€ 45.355,00	Avanzo:	€ 41.995,77

**SCHEDA PROGETTO P1.3 MULTIMEDIALITA'**

Le spese derivanti da questo progetto pluriennale sono relative all'acquisto di strumenti e materiale informatico vario. Per mezzo di questo Progetto la scuola ha implementato le dotazioni informatiche e laboratoriali dei diversi plessi, in particolare è stato sistemato a livello di connettività e di dotazioni informatiche il laboratorio di Campanella anche grazie ad un premio di € 2.500 vinto dalla scuola con il concorso Hera "Digi e lode".

Per i suddetti scopi sono state stanziati somme derivanti dall'avanzo di amministrazione degli anni precedenti.

Programmazione Iniziale:	€ 35.129,51	Variazioni:	€ 4.555,00
Programmazione definitiva:	€ 39.684,51	Avanzo:	€ 16.665,71



## **P2 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**

### **SCHEDA PROGETTO P2.1 INCLUSIONE**

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di sottoprogetti rivolti agli alunni con bisogni educativi speciali e/o per l'integrazione degli alunni stranieri e comunque per alunni con difficoltà. La realizzazione di questo progetto è attuata grazie al contributo del Comune di Imola che sostiene le esigenze degli studenti tramite il finanziamento di forniture di materiali specifici e di interventi educativo-assistenziali, a favore dell'integrazione scolastica dei minori diversamente abili, con bisogni educativi speciali e stranieri. La Fondazione Del Monte di Bologna e Ravenna ha finanziato nell'ambito del progetto INS – Insieme Nella Scuola il progetto Impariamo diversamente. Il nostro Istituto aderisce alla rete di scuole e altre Agenzie del territorio. Le azioni progettuali hanno pertanto come obiettivo generale il contrasto della dispersione scolastica al fine di ridurre il numero di abbandoni non formalizzati nel periodo scolastico di riferimento. Le spese sostenute riguardano prevalentemente il pagamento di materiale tecnico specialistico e docenti interni.

Programmazione Iniziale:	€ 1.965,00	Variazioni:	€ 1.299,99
Programmazione definitiva:	€ 3.264,99	Avanzo:	€ 1.003,31

### **SCHEDA PROGETTO P2.2 CITTADINANZA E LEGALITA'**

In questo progetto, sono state sostenute le spese per il personale docente referente della Consulta delle ragazze e dei ragazzi, attività finanziata dal Comune di Imola.

Il progetto INS “Insieme nella rete”, è realizzato in rete con alcuni istituti scolastici imolesi del primo e secondo ciclo di istruzione, della quale risulta capofila l'IC7 di Imola.

Programmazione Iniziale:	€ 2.000,00	Variazioni:	€ 1.280,00
Programmazione definitiva:	€ 3.280,00	Avanzo:	€ 2.000,00

### **SCHEDA PROGETTO P2.3 LINGUAGGI ESPRESSIVI**

Il progetto ha permesso la realizzazione di progetti di miglioramento dell'offerta formativa legati ai diversi Linguaggi espressivi. Tali progetti sono stati finanziati, con avanzo vincolato costituito in buona parte dal contributo delle famiglie 2018/19 e dai contributi delle famiglie 2019/20. Tali progetti hanno coinvolto tutti gli ordini di scuola e tutti i plessi. Tra questi progetti si può citare: “Percorso artistico musicale”, “Il piacere di leggere”, “Progetto teatro: bye-bye scuola primaria”, giornale in classe”, “Tutti giù dal palco”, “Progetto lettura”, “Incontro con l'autore”, “Il giornale in classe”.

Programmazione Iniziale:	€ 6.936,46	Variazioni:	€ 5.077,10
Programmazione definitiva:	€ 12.313,56	Avanzo:	€ 7.105,46



**SCHEDA PROGETTO P2.4 PROGETTO LINGUISTICI**

In questo "contenitore di progetti" sono stati realizzati quei progetti del miglioramento dell'offerta formativa legati alle Lingue Inglese e Spagnolo. Tali progetti sono stati finanziati il contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Imola, con avanzo vincolato e con il contributo delle famiglie per la certificazione di Lingua Inglese KET. Tali progetti, in particolare quelli sull'inglese, hanno coinvolto tutti gli ordini di scuola e tutti i plessi. Tra questi progetti si può citare: "English school camp"; "lettorato spagnolo"; KET; "Teatro in lingua" e viaggio in Inghilterra.

Programmazione Iniziale:	€ 7.247,77	Variazioni:	€ 5.000,00
Programmazione definitiva:	€ 12.247,77	Avanzo:	€ 4.408,00

**SCHEDA PROGETTO P2.6 PROGETTO 10.1.1A -FSEPON – EM-2017-191**

Questo Progetto è stato inserito nel Programma Annuale con l'assunzione in bilancio del 22/08/2017 approvato nel C.d.I. del 12/09/2017, finanziato dall'Unione Europea e autorizzato a luglio 2017. Realizzato interamente nell'anno finanziario 2018, questo progetto ha consentito di riequilibrare e compensare situazioni di svantaggio socio-economico, **intervenedo in modo mirato su gruppi di alunni con difficoltà e bisogni specifici e quindi esposti a maggiori rischi di abbandono**. Nel 2019 è stata mantenuta la scheda progetto per la gestione delle economie che seguendo le indicazioni della Autorità di gestione, verranno utilizzate nel 2020.

Programmazione Iniziale:	€ 2.088,75	Variazioni:	€ 0,00
		Radiazioni res att.	- € 135,33
Programmazione definitiva:	€ 2.088,75	Avanzo al netto delle radiazioni:	€ 1.953,42

**SCHEDA PROGETTO P2.12 PROGETTO 10.2.2A -FSEPON – EM-2017-2**

Questo Progetto è stato finanziato dall'Unione Europea. Realizzato prevalentemente nell'anno finanziario 2018, nel 2019 si è provveduto a completare gli ultimi moduli e si è conclusa la gestione amministrativa che ha provveduto ad effettuare tutti i pagamenti. Con questo progetto la scuola si è aperta oltre i tempi classici della didattica agli alunni e alle loro famiglie, per essere vissuta dai ragazzi e dal quartiere il pomeriggio, il sabato, nei tempi di vacanza, diventando spazio di comunità. Attraverso, le lingue, arte e teatro, educazione ambientale, si è avuto un ampliamento dei percorsi curriculari è stato possibile sviluppare competenze riconducibili al curricolo e azioni di rinforzo delle competenze di base per ampliare l'offerta formativa, anche utilizzando metodi di apprendimento innovativi.

Programmazione Iniziale:	€ 28.109,18	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 28.109,18	Avanzo:	€ 74,43

**SCHEDA PROGETTO P19 PROGETTO 10.2.5A-FSEPON-EM-2018-101**

Questo Progetto finanziato dall'Unione Europea, è stato inserito nel Programma Annuale con l'assunzione in bilancio dell'8/05/2018 approvato nel C.d.I. del 22/05/2018. E' stato realizzato interamente nell'e.f 2019.

Questo progetto ha avuto come obiettivo primario quello di sensibilizzare le studentesse e gli studenti al proprio patrimonio culturale, artistico e paesaggistico con l'obiettivo formativo di educarli alla sua tutela, trasmettendo loro il valore che ha per la comunità, e valorizzandone a pieno la dimensione di bene comune e il potenziale che può generare per lo sviluppo democratico del Paese. In particolare il Comune di Imola responsabile della gestione degli immobili adibiti ad uso scolastico e del parco didattico "Montebello" ha facilitato la cooperazione, al fine di ampliare



# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

significativamente l'offerta formativa della scuola soprattutto per quegli alunni che non hanno molte opportunità di accedere a iniziative extracurricolari.

La scuola si è aperta oltre i tempi classici della didattica agli alunni e alle loro famiglie, per essere vissuta dai ragazzi nei tempi di vacanza, diventando spazio di comunità.

Programmazione Iniziale:	€ 25.410,00	Variazioni:	0,00
Programmazione definitiva:	€ 25.410,00	Avanzo:	€ 365,16

## SCHEDA PROGETTO P4.1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Le attività di formazione aggiornamento del personale docente e ATA hanno comportato spese per il pagamento del personale esterno ed interno che ha tenuto i corsi di formazione finanziati principalmente dal CISS/T, spese per la partecipazione del personale ai corsi di formazione e aggiornamento.

Programmazione Iniziale:	€ 5.722,28	Variazioni:	€ 1.070,00
Programmazione definitiva:	€ 6.792,28	Avanzo:	€ 4.096,22

### Aggregato R – FONDO DI RISERVA

In sede di predisposizione del Programma Annuale era stato previsto di accantonare come fondo di riserva la somma di € 1.609,00. In corso di esercizio non è stato fatto alcun prelevamento, per cui al 31 dicembre 2019 la consistenza del fondo è la stessa.

### Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

In sede di predisposizione del Programma Annuale la disponibilità finanziaria da programmare era composta dalle seguenti voci:

Z vincolato	Z non vincolato	TOTALE
€ 0,00	€ 7.354,82	€ 7.354,82

Nel corso dell'anno vi sono state modifiche dovute a maggiori accertamenti e/o incassi di entrate da programmare dovute:

- Sofferenze finanziarie A.F.2019;

e pertanto la consistenza al 31/12/2019 è stata così rideterminata:

Z vincolato	Z non vincolato	TOTALE
€ 0,00	€ 58.862,50	€ 58.862,50

### FONDO MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 prevedeva un anticipo al DSGA di € 1.500,00. Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.500,00, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istruzione scolastica.

### RADIAZIONI

In data 2/07/2019 dopo ratifica del Consiglio di Istituto si è provveduto a radiare i seguenti residui attivi:

ANN O	AGG.	VOCE	CREDITORE	DESCRIZIONE	IMPORTO	MOTIVO
2017	P	6	M.I.U.R. DIR. G.LE POLITICA FINANZIARIA E BILANCIO ROMA	FINANZIAMENTO 10.1.1A3FSEPON-EM-2017-191 (nota prot. AOODGEFID/31701 del 24 luglio 2017)	€ 135,33	Minor importo erogato a fronte di minori spese sostenute
2017	P	17	M.I.U.R. DIR. G.LE POLITICA FINANZIARIA E BILANCIO ROMA	FINANZIAMENTO 10.1.1*3 - FSEPON-EM-2017-72 (nota prot. AOODGEFID/31746 del 25 luglio 2017)	€ 145,64	Minor importo erogato a fronte di minori spese sostenute
TOTALE					€ 280,97	



### INDICI DI BILANCIO

Indici di Bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





Indici di Bilancio per le spese:

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



In aggiunta ai suddetti modelli obbligatori stabiliti dal MIUR, costituisce parte integrante del rendiconto la seguente documentazione:

- Estratti conto dell'istituto cassiere che evidenziano il saldo di cassa all'inizio ed alla fine dell'esercizio 2019;
- Dichiarazione sottoscritta dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. sulla inesistenza di gestioni fuori bilancio e contabilità speciali;
- Indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, 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 2019;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019;
- che alla data odierna è stata presentata la Certificazione Unica 2020 redditi 2019, mentre non è stato presentato il modello 770/2020 redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.



## **ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questo Istituto scolastico, il Conto Consuntivo, viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto corredato dalla presente relazione, al Collegio dei Revisori dei Conti, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2019, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Imola, 7/05/2020

IL DSGA  
Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Laura Santoriello



**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2019**

**Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

**DICHIARANO:**

- Che nell'esercizio finanziario 2019 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Gli impegni, gli accertamenti, i pagamenti e le riscossioni, a qualunque titolo, hanno avuto regolarmente luogo nell'ambito del bilancio;
- Che quest'Istituto è titolare dei seguenti titoli:  
BTP 1.11.98/29 -5,25% € 2.000,00;  
BTP 1.8.24 -3,75% € 21.000,00.

Imola, 07/05/2020

IL DIRETTORE S.G.A.  
Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Laura Santoriello



# ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

## ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2019

Indicatore di tempestività dei pagamenti

VISTA la Legge 89/2014, art. 41;

VISTO il DPCM 22/09/2014 artt. 9-10;

VISTA la Circolare MEF n. 27 del 24/11/2014

Pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10		INDICATORE TEMPESTIVITA' DI PAGAMENTO (GIORNI)
<b>Anno</b>	<b>2019</b>	<b>- 12,62</b>
trimestre	1	-7,56
trimestre	2	-8,07
trimestre	3	-19,29
trimestre	4	-13,21

Imola, 07/05/2020

IL DIRETTORE S.G.A.  
Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Laura Santoriello