



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI BUDRIO

VIA GIOVANNI XXIII - N.2 – 40054 BUDRIO (BO) – Tel. 0516920614

C.F. 91201420378 - C.M. BOIC86900R - Codice Univoco: UFDIYR

e-mail: boic86900r@istruzione.it – pec: boic86900r@pec.istruzione.it – sito: www.icbudrio.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA 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,).

La presente relazione viene sottoposta dal Dirigente Scolastico unitamente al Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 23 c. 1 e 2 del D.I 129/2018, 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.

Il sottoscritto prende servizio presso questa Istituzione Scolastica in data 12/09/2019 in qualità di Dsga reggente. In data 17/10/2019 è stato regolarmente effettuato il verbale di passaggio di consegne con il Dsga uscente Andrea Minghetti alla presenza del Dirigente Scolastico e del presidente del Consiglio d'Istituto

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.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal PTOF:

- Favorire l'accoglienza e l'inserimento degli alunni nei diversi ordini di scuola e accompagnare la loro scelta verso la prosecuzione del percorso scolastico (progetto continuità e orientamento);
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni con diagnosi di disabilità e/o disturbo specifico dell'apprendimento (progetto di supporto al disagio e integrazione)
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni stranieri, con particolare attenzione per la prima alfabetizzazione;
- Promuovere l'uso consapevole di tutti i linguaggi da quello verbale a quello multimediale, da quello musicale a quello iconico e dell'espressività corporea, senza tralasciare il piacere della lettura e scrittura (progetto linguaggi , multimedialità, laboratorio teatrale);
- Promuovere stili di vita sani e sostenibili (progetti di educazione alla salute, di educazione allo sport, di educazione ambientale);
- Promuovere comportamenti improntati al rispetto e alla legalità
- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;

- Sostenere la formazione e l'aggiornamento del personale della scuola;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, Associazioni, Rete di Scuole) per consolidare importanti sinergie.

E' stato costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel Programma Annuale 2019 e posti a motivazione di ogni attività.

Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari.

Le modalità utilizzate sono consistite prioritariamente nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto e successivamente è stata effettuata una valutazione "in itinere" sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte della Dirigente Scolastica, coadiuvata dai Docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori, da specifiche commissioni di lavoro e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi/benefici, costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, coerenti con i mezzi ritenuti indispensabili per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal Programma Annuale 2019 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento dello Stato (MIUR), dai finanziamenti assegnati all'Istituto a seguito di partecipazione ai progetti PON, dai finanziamenti dell'Ente locale e dal contributo volontario delle famiglie e delle associazioni del territorio e hanno potenziato la possibilità di sviluppare appieno il Piano dell'Offerta formativa nel suo complesso.

La gestione amministrativa ha puntato a rispettare la programmazione anche se non sempre è possibile, poiché per alcuni progetti si presentano scostamenti tra la previsione definitiva e le somme impegnate in quanto l'iter necessario alla realizzazione delle attività ha avuto inizio o nei mesi terminali dell'e.f 2019 (a.s 2019-2020) o prenderà avvio direttamente nel 2019 mentre il termine delle stesse ricadrà tutto nell'esercizio finanziario 2019. Ci si riferisce in particolar modo ai Progetti PON FSE i cui finanziamenti sono stati assunti nel bilancio nel 2019 .

In definitiva, si può dire che le varie iniziative previste sono state realizzate, che gli obiettivi generali e specifici sono stati globalmente raggiunti, che gli interventi sono risultati rispondenti ai bisogni relativi sia alla sfera emotivo-relazionale che a quella cognitiva degli alunni; che le occasioni di formazione dei docenti, del personale scolastico hanno dato una risposta alle esigenze del personale e che gli acquisti di beni sono stati indirizzati al miglioramento del servizio che l'Istituto si propone di offrire, nell'ottica di un progressivo sviluppo e potenziamento dell'intera Offerta Formativa.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2019, elaborato in conformità a quanto disposto dal dal D.I. 129/2018 è stato predisposto dal Direttore dei S.G.A. in data **12/03/2020**.

Le poste iniziali corrispondenti a un complessivo a pareggio di € 374.120,51 sono quelle indicate nel Programma annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto in data 11/03/2019 – delibera n. 21. Le modifiche alle sopraccitate previsioni, documentate dai decreti del Dirigente Scolastico e ratificate con delibere del Consiglio di Istituto per la parte di competenza sono state le seguenti:

Programmazione approvata	Data modifica come da Mod. H Bis	Variazione	Nuovo importo programmato
374.120,51	30/04/2019	7.303,42	381.423,93
381.423,93	17/06/2019	9.922,50	391.346,43
391.346,43	31/08/2019	37.254,50	428.600,93
428.600,93	16/11/2019	39.245,98	467.846,91
467.846,91	31/12/2019	86.856,32	554.976,40
	Totale variazioni	180.582,72	554.703,23

Si riporta l'elenco analitico complessivo delle **variazioni alle entrate**:

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
2	30/04/2019	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.956,39
3	30/04/2019	8	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	653,03
4	30/04/2019	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	4.694,00
6	17/06/2019	8	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	55,00
7	17/06/2019	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	572,00
8	17/06/2019	6	9		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	500,00
9	17/06/2019	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	1.200,00
10	17/06/2019	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	482,80
11	17/06/2019	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	4.298,00
12	17/06/2019	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.379,00
13	17/06/2019	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	87,50
14	17/06/2019	5	4	3	BUDRIO PROGETTI SPECIALI	1.348,20
15	31/08/2019	6	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	980,00
16	31/08/2019	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	250,00
17	31/08/2019	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	464,50
18	31/08/2019	4	4		Altri finanziamenti vincolati	240,00
19	31/08/2019	3	5		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	2.824,02
20	31/08/2019	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	20.000,00
21	31/08/2019	5	4	2	BUDRIO DIRITTO STUDIO - QUALIFICAZIONE SCOLASTICA - CONTINUITÀ	254,50
23	31/08/2019	5	4	4	BUDRIO FUNZIONI MISTE	12.241,48
25	16/11/2019	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.717,00
25	16/11/2019	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	546,00
26	16/11/2019	3	1	2	CONTRATTI APPALTO PULIZIE	19.709,69
27	16/11/2019	3	1	1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	7.763,89
28	16/11/2019	5	4	4	BUDRIO FUNZIONI MISTE	171,40
29	16/11/2019	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	696,00
30	16/11/2019	6	1		Contributi volontari da famiglie	3.642,00
31	31/12/2019	3	5		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	40.343,94
31	31/12/2019	3	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	43.516,88
31	31/12/2019	6	1		Contributi volontari da famiglie	866,00

Firmato digitalmente da Giuseppe Genna

31	31/12/2019	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.636,00
31	31/12/2019	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	493,50
33	31/12/2019	5	4	5	ALLINEAMENTO CONTI PRESUNTI A CONTI EFFETTIVI PROGETTUALITA' FORMAZIONE DOCENTI + maggiore incasso comune di baricella rev. 49 del 15/03/2019	-273,17
Totale						180.582,72

I prospetti che seguono espongono analiticamente i dati iniziali che per effetto delle suddette variazioni determinano gli importi della “programmazione definitiva” delle entrate e delle spese:

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	245.531,11			0,00
	1	Non vincolato	33.031,26			0,00
	2	Vincolato	212.499,85			0,00
2		Finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	228.356,11	228.356,11	170.589,30	57.766,81
	1	Dotazione ordinaria	71.030,77	71.030,77	71.030,77	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	43.167,96	43.167,96	43.167,96	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	114.157,38	114.157,38	56.390,57	57.766,81
4		Finanziamenti dalla Regione	240,00	240,00	240,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	240,00	240,00	240,00	0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.211,27	31.211,27	20.796,10	10.415,17
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	29.091,75	29.091,75	19.312,44	9.779,31
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.119,52	2.119,52	1.483,66	635,86
6		Contributi da privati	48.656,69	48.656,69	48.256,69	400,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.508,00	4.508,00	4.508,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00

	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.972,19	17.972,19	17.972,19	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.717,00	6.717,00	6.717,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	546,00	546,00	546,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	980,00	980,00	980,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	2.900,00	2.900,00	2.500,00	400,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	500,00	500,00	500,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	13.833,50	13.833,50	13.833,50	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	700,00	700,00	700,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7						0,00
		Proventi da gestioni economiche				
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	7	Attività convittuale				0,00
8		Rimborsi e restituzione somme	708,03	708,03	708,03	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	708,03	708,03	708,03	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
9		Alienazione di beni materiali				0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00
	12	Alienazione di server				0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00

	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00
10		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
11		Sponsor e utilizzo locali				0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
12		Altre entrate	0,02	0,02	0,02	0,00
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
13		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	554.703,23	309.172,12	240.590,14	68.581,98
		Disavanzo di competenza		36.831,97		Residui Attivi
		Totale a pareggio		346.004,09		

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione definitiva (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	205.544,08	145.424,78	133.729,03	11.695,75
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	79.806,96	74.112,19	69.110,77	5.001,42
	A.2	Funzionamento amministrativo	38.575,27	24.107,36	21.984,56	2.122,80
	A.3	Didattica	42.280,61	14.670,96	13.329,61	1.341,35
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.751,99	17.342,79	16.684,97	657,82
	A.6	Attività di orientamento	25.129,25	15.191,48	12.619,12	2.572,36
P.		Progetti	282.827,07	200.579,31	142.010,52	58.568,79
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	48.460,42	46.945,80	46.165,71	780,09
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	76.776,89	65.818,50	62.186,44	3.632,06
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	150.067,27	82.172,11	28.015,47	54.156,64
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	7.522,49	5.642,90	5.642,90	0,00
G.		Gestioni economiche				0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00
R.		Fondo di riserva	262,66			0,00
	R.98	Fondo di riserva	262,66			0,00
Totale spese			488.633,81	346.004,09	275.739,55	70.264,54
			Avanzo di competenza	0,00		Residui Passivi
Totale a pareggio				346.004,09		

I totali del riscosso e del pagato non comprendono l'importo di € 550.00, relativo al fondo di anticipazione delle minute spese.

Il risultato finanziario di competenza, determinato dalla differenza fra le somme accertate e le somme impegnate, è il seguente:

Somme Accertate	309.172,12
Somme Impegnate	346.004,09
Disavanzo di competenza	36.831,97

RADIAZIONI

Nel corso dell'esercizio si è proceduto alla radiazione dei seguenti **residui** come da deliberare:

- 1) Consiglio di Istituto nella seduta del 02/05/2019 con delibera n. 29 / 2019;

Passivi

2017	9	26/01/2017	Appalto Pulizie periodo gennaio - giugno 2017. IMPON. 24340,07 - IVA 5354,82	REKEEP SPA - MANUTENCOOP	106,85
2017	10	26/01/2017	IVA su Appalto Pulizie periodo gennaio - giugno 2017. IMPON. 24340,07 - IVA 5354,82	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - IVA - BANCA D'ITALIA	23,51
2018	50	06/03/2018	Appalto Pulizie periodo GENNAIO - GIUGNO 2018. IMPON. 24233,22 - IVA 5331,31	REKEEP SPA - MANUTENCOOP	3158,52
2016	107	22/09/2016	Rep 1 2016/2017. Prot. 5445 del 7/9/16. Contratto di Prestazione d'Opera. Progetto formazione Metodo Cooperative Learning	ASSOCIAZIONE QUORE	735
					4023,88

Attivi

Anno Provenienza	Numero	Data	Descrizione	Debitore	
2016	28	26/04/2016	FONDI STRUTTURALI EUROPEI REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI LETTERA DI AUTORIZZAZIONE PROT. N. A00DGEF1D/5895 DEL 30/03/2016	MIUR	21,41
2016	28	26/04/2016	Finanziamento Sportello d'ascolto psicologa dott.ssa Motta a.s. 2017/2018	UNIONE RENO GALLIERA	38,09
					59,50

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE RIDETERMINATO		Residui Passivi	Residui Attivi	+/- Avanzo Amministrazione
DIFFERENZA (R.P. - R.A.)	MAGGIOR AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	4023,88	- 59,50	3.964,38

ANALISI DELLE ENTRATE

Per la descrizione analitica della programmazione iniziale si rimanda alla relazione del Programma Annuale 2019.

AGGR .01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

01- Non vincolato	Programmazione iniziale	33031,26
	Programmazione definitiva	33031,26

02- Vincolato	Programmazione iniziale	212773,02
	Programmazione definitiva	216464,23

Le variazioni sono riferite a:

1	2	Appalto Pulizie periodo gennaio - giugno 2017. IMPON. 24340,07 - IVA 5354,82	106,85
---	---	--	--------

1	2	IVA su Appalto Pulizie periodo gennaio - giugno 2017. IMPON. 24340,07 - IVA 5354,82	23,51
1	2	Appalto Pulizie periodo GENNAIO - GIUGNO 2018. IMPON. 24233,22 - IVA 5331,31	3158,52
1	2	Rep 1 2016/2017. Prot. 5445 del 7/9/16. Contratto di Prestazione d'Opera. Progetto formazione Metodo Cooperative Learning	735
1	2	FONDI STRUTTURALI EUROPEI REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI LETTERA DI AUTORIZZAZIONE PROT. N. A00DGEF1D/5895 DEL 30/03/2016	-21,41
1	2	Finanziamento Sportello d'ascolto psicologa dott.ssa Motta a.s. 2017/2018	-38,09
1	2	allineamento residui attivi 2019 alle risultanze contabili 2019 Comune di Baricella Progetto continuità 0 6 Budget modificato prot. 13703 del 28/12/2017. quota provinciale	-273,17
			3691,21

AGGR. 03 FINANZIAMENTO DALLO STATO

01- DOTAZIONE ORDINARIA	Programmazione iniziale	43.557,19
	Variazione	+ 27.473,58
	Programmazione definitiva	71.030,77

La previsione iniziale è riferita alle assegnazioni delle risorse finanziarie per l' E.F. 2019 comunicate con nota MIUR prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 ed è relativa alla dotazione ordinaria per spese di funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2019.

Nel corso dell'Esercizio finanziario 2019 sono state accertate ulteriori entrate per € 27473,58 relative a:

Descrizione	Importo
A.F. 2019 SPESE DI PULIZIA 2019 20	19.709,69
A.F. 2019 FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT DIDATTICO 2019 20	7.763,89
TOTALE	27.473,58

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	Programmazione iniziale	0,00
	Variazione	+ 43.167,96
	Programmazione definitiva	43.167,96

Le maggiori entrate riguardano i seguenti finanziamenti statali pervenuti nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Importo
A.F. 2019 SOFFERENZE FINANZIARIE 2019	2824,02
A.F. 2019 SOFFERENZE FINANZIARIE Nota prot. n. 28268 del 10 dicembre 2019	40343,94
TOTALE	43.167,96

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI STATO	Programmazione iniziale	50.176,00
	Variazione	+ 63.981,38
	Programmazione definitiva	114.157,38

Le maggiori entrate riguardano i seguenti finanziamenti statali pervenuti nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Importo
ISTITUTO PROFESSIONALE STATALE BARTOLOMEO SCAPPI - PAGAMENTO PROGETTI DI ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2017-18 - D.D. USR E.R. N. 1020	464,50
Ministero della Pubblica Istruzione - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI #AZIONE 7 - ns prot. 5861 del 11/6/2018	20.000,00
Ministero della Pubblica Istruzione - A.F. 2019 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO nota miur Prot. n. 27950 del 6 dicembre 2019	389,88
Ministero della Pubblica Istruzione - FORMAZIONE DOCENTI 2019	37.322,00
Ministero della Pubblica Istruzione - FORMAZIONE DOCENTI NEO ASSUNTI 2019	5.805,00
TOTALE	63.981,38

Il totale riscosso ammonta a € 56.390,57, restano da riscuotere i seguenti finanziamenti:

BUDGET PA 2019 - FONDI FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI - PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOC - FORMAZIONE DOC SOSTEGNO A.S. 2018/2019	47.766,81
AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI #AZIONE 7 - ns prot. 5861 del 11/6/2018	10.000,00

AGGR. 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	Programmazione iniziale	0,00
	Variazione +	240,00
	Previsione definitiva	240,00

Le maggiori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni:

Oggetto	Importo
RIMBORSO DELLE SPESE DI TRASPORTO ALL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI BUDRIO	240,00

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

AGGR. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

04 - COMUNE VINCOLATI	Programmazione iniziale	14.803,00
	Variazione +	14.288,75
	Previsione definitiva	29.091,75

Le maggiori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni:

Oggetto	Importo
BUDRIO PROGETTI SPECIALI	1.348,20
BUDRIO DIRITTO STUDIO - QUALIFICAZIONE SCOLASTICA - CONTINUITÀ	254,50
BUDRIO FUNZIONI MISTE	12.241,48
BUDRIO FUNZIONI MISTE	171,40
Saldo contributo Citta' Metropolitana di Bologna per progetto di continuita' 0-6 sistemazione a consuntivo 2020	273,17

TOTALE	14.288,75
---------------	------------------

- Il totale riscosso ammonta a € 19.312,44, restano da riscuotere in c/residui € 9.779,31.

COMUNE DI BUDRIO – BUDGET PA 2019 – FONDI EX LEGGE 23/1996 – SPESE DI SEGRETERIA E FUNZIONAMENTO E.F. 2019 NS PROT. 13663 DEL 15/11/18	4.149,93
COMUNE DI BARICELLA – BUDGET PA 2019 – FONDI PROGETTO CONTINUITA' 0-6 o 3-5 A.S. 2018/2019 – NS PROT. 14026 DEL 23/11/19	481,83
UNIONE RENO GALLIERA – BUDGET PA 2019 – FONDI DEI PIANI DI ZONA PER LO SPORTELLO D'ASCOLTO A.S. 2018/2019 – NS PROT. 14895 DEL 18/12/18	5.147,55

06- ALTRE ISTITUZIONI	Programmazione iniziale	2.119,52
	Variazione	0,00
	Previsione definitiva	2.119,52

Il totale riscosso ammonta a € 1.483,66, restano da riscuotere i seguenti finanziamenti:

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTEL MAGGIORE - BUDGET PA 2019 - FONDI PROGETTO INS FONDAZIONE DEL MONTE - ORIENTAMENTO / RECUPERO A.S. 2018/2019 - NS PROT. 14239 DEL 29/11/18	635,86
---	--------

AGGR. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

01 – VOLONTARI	Programmazione iniziale	0,00
	Variazione	+ 4.508,00
	Programmazione definitiva	4.508,00

Le maggiori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni:

Oggetto	Importo
GENITORI CONTRIBUTO PER DIARIO	295,00
GENITORI CONTRIBUTO AL PTOF	3975,00
GENITORI PROGETTO AD ALTA VOCE	238,00
TOTALE	4508,00

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

02 – Contributi per visite, viaggi	Programmazione iniziale	11.000,00
	Variazione	+ 6.972,19
	Programmazione definitiva	17.972,19

Le maggiori e minori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni:

GENITORI PER USCITE DIDATTICHE	6489,39
RIMBORSO ALL'ISTITUTO DA DIRIGENTE E DOCENTE	482,80

TOTALE	6972,19
---------------	----------------

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
Programmazione iniziale		0,00
Variazione	+	6.717,00
Programmazione definitiva		6.717,00

Le maggiori e minori entrate sono riferite alle seguenti assegnazioni:

GENITORI ALUNNI - QUOTA PARTE ASSICURAZIONE ALUNNI	6717,00
--	---------

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		
Programmazione iniziale		0,00
Variazione	+	546,00
Programmazione definitiva		546,00

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate :

Assicurazione Personale 2019/2020	546,00
-----------------------------------	--------

07 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI		
Programmazione iniziale		0,00
Variazione	+	980,00
Programmazione definitiva		980,00

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate :

DIARIO SCOLASTICO 2019/2020	980,00
-----------------------------	--------

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

08 – CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI		
Programmazione iniziale		2900,00
Variazione	+	0,00
Programmazione definitiva		2900,00

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

09 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI		
Programmazione iniziale		0,00
Variazione	+	500,00
Programmazione definitiva		500,00

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate :

BORSA DI STUDIO UN OSPEDALE CON PIU' SOLLIEVO. RITIRATO DA 4 ALUNNI E 3 ACCOMPAGNATORI (2 DOC , TEZZON, BOTTAZZI + DS)	500,00
--	--------

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		
	Programmazione iniziale	3060,50
	Variazione	+ 10773,00
	Programmazione definitiva	10773,00

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate :

Finanziamenti Genitori - Aggiuntivi per Narratore 271,50 - Ket 3500 - PROGETTO DANSECOLE inf BUDRIO 732 - SALDO FANTATEATRO INFANZIA VEDRANA 190,50	4.694,00
GENITORI ALUNNI - INFANZIA VEDRANA. SALDO SCAGLIARINI 700EURO, SALDO PINGELAP 500EURO. FINANZIAMENTO PROGETTI	1.200,00
CONTRIBUTO PROGETTI AMICI DELLE SCUOLE	4.298,00
RESTITUZIONE SOMMA ERRONEAMENTE VERSATA ALLA D.D.PER IL PROGETTO " IL NARRATORE" PROGETTO AD ALTA VOCE . ESPERTO MARETT	87,50
GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO AD ALTA VOCE	493,50
TOTALE	10.773,00

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

11 – CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI		
	Programmazione iniziale	700,00
	Variazione	+ 0,00
	Programmazione definitiva	700,00

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

AGGR. 08 RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		
	Programmazione iniziale	0,00
	Variazione	+ 708,03
	Programmazione definitiva	708,03

La variazione in aumento è riferita alle seguenti entrate :

C&C CONSULTING S.R.L. - RIMBORSO PER ERRATA LIQUIDAZIONE AD AZIENDA OMONIMA vedi mandati 46 e 56	653,03
APT TRENTO, MONTE BONDONE, VALLE DEI LAGHI s. cons.a.r.l. - (BB) - RIMBORSO NOTA 0000007/06 DELL'11/03/19	55,00
TOTALE	708,03

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

AGGR. 12 ALTRE ENTRATE

02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	Programmazione iniziale	0,02
---	-------------------------	------

Variazione	+	0,00
Programmazione definitiva		0,02

L'importo previsto è stato interamente riscosso.

Di seguito si riportano alcuni indicatori calcolati sulle entrate ritenuti significativi dell'azione gestionale realizzata:

Indicatore dei trasferimenti ordinari: Aggregato 03 / Totale accertamenti	€ 228.356,11/308.898,95 = 73,93%
Indicatore di autonomia finanziaria: Aggregato 02+04+05+06+08+12 / Totale accertamenti	€ 80.542,84/308.898,95 = 26,07%

ANALISI DELLE SPESE

Esaminate le entrate, si passa ora alla dimostrazione analitica delle spese realizzate nel corso dell'anno suddivise per attività e progetti.

L'Istituto pone grande rilevanza alla sicurezza degli alunni in primis e a tutto il personale che opera al proprio interno.

Le strutture sono tutte di proprietà dell'Ente Locale Comune di Budrio ed a questo vengono inviate tutte le rilevazioni e le comunicazioni per manutenzione e messa a norma.

L'istituto provvede tramite un RSPP, il Medico Competente e il DPO con contratti esterni in quanto privo al proprio interno di capacità e abilitazioni a fare le riunioni, visite, aggiornamenti del personale previsto dalla normala. .

L'apprendimento delle norme di sicurezza, in applicazione del D.Lgs. 81/08, è continuato attraverso la realizzazione di corsi di primo soccorso, antincendio, richiamo di primo soccorso e antincendio e per preposti, a tutela del personale sul luogo di lavoro, a favore di docenti ed Ata.

Si evidenziano le seguenti iniziative di formazione alle quali l'Istituto ha aderito:

- Corsi relativi alla sicurezza – Corsi di Primo Soccorso, Antincendio e relativi richiami, corso per preposti realizzati in rete con altri Istituti, Corso di formazione per la Privacy sul GDPR Regolamento UE 679/2016

ATTIVITA'

A01- Funzionamento amministrativo generale	Programmazione iniziale	47.684,39
	Variazione	+ 32.122,57
	Programmazione definitiva	79.806,96

(I totali della programmazione definitiva e delle somme impegnate non comprendono l'importo di € 1000.00, relativo al fondo di anticipazione delle minute spese).

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 74.112.19 di cui € 69.660,77 pagati entro il 31.12.2019 e € 5.001,42 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
23	31/08/2019	FUNZIONI MISTE 2018/2019	12.241,48
26	16/11/2019	A.F. 2019 SPESE DI PULIZIA 2019 20 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE	19.709,69
28	16/11/2019	A SALDO FUNZIONMI MISTE A.S. 18/19 NOTA COMUNE NS PROT. 14480 DEL 10/10/2019 MAGGIORE ENTRATA RISPETTO ALL'ACCERTAMENTO INIZIALE	171,40
TOTALE			32.122,57

La ripartizione delle spese è la seguente:

01	€	12240,78	Liquidazioni Funzioni Miste – Personale ATA . La previsione coincide con l'impegno di spesa
02	€	4838,84	Beni di consumo. Acquisto materiale igienico sanitario (carta asciugamani, prodotti per le pulizie) € 4777,94. Minute spese per materiale di consumo € 60,90. La previsione coincide con l'impegno di spesa
03-02	€	6186,73	Medico competente € 1392,00; DPO € 1000,00; Formazione addetti prevenzione incendi e pronto soccorso € 2757,13, RSPP € 1200,00
03-10	€	43942,91	Servizi terziari per appalti di pulizie. La differenza fra previsione e impegno è di € 5001,42
06	€	6902,93	Rit. Acconto € 38,40; IVA split € 6864, 53. La previsione coincide con l'impegno di spesa
Totale	€	74112,19	
	€	550,00	Partite di giro- Anticipo al direttore S.G.A. per minute spese

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di 5694,77 è confluita nell'avanzo di amministrazione

A02- Funzionamento Amministrativo	Programmazione iniziale	31.312,27
	Variazione	+ 7.263,00
	Programmazione definitiva	38.575,27

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 24.107,36 di cui € 21.984,56 pagati entro il 31.12.2019 e € 2.122,80 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
25	16/11/2019	SPESE ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA A.S. 2019/2020	546,00
25	16/11/2019	SPESE ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA A.S. 2019/2020	6.717,00
TOTALE			7.263,00

Le spese sostenute in questo aggregato sono le seguenti:

02	€	1964,03	Beni di consumo- Antivirus, Materiale di facile consumo, cancelleria, carta (€ 1964,03) Piccolo Hardware. Libri e giornali Differenza fra previsione definitiva e impegno € 0.00
03	€	14140,02	Prestazioni di servizi da terzi per; Rinnovo abbonamento Servizi ; Assistenza informatica , Software (€ 2914.98); Canone banca tesoreria (648) Premi assicurativi (6426) Riparazioni assistenza hardware, allarmi e reti (4151.04); Differenza fra previsione definitiva e impegno € 1740,00.
04	€	4452,00	Hardware durevole (4452)
05	€	689,10	Spese Postali (339,10) – Quote associative istituti (350)
06	€	2862,21	IVA tributi Differenza fra previsione definitiva e impegno € 382,80.
Totale	€	24107,36	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 14.467,91 è confluita nell'avanzo di amministrazione

A03- Didattica	Programmazione iniziale	41.238,11
	Variazione	+ 1.042,50
	Programmazione definitiva	42.280,61

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 14.670,96 di cui € 13.329,61 pagati entro il 31.12.2019 e € 1.341,35 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
17	31/08/2019	PAGAMENTO PROGETTI DI ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2017-18 D.D. USR E.R. N. 1020	464,50
31	31/12/2019	ALLINEAMENTO ENTRATE DOPO LA PREDISPOSIZIONE DEL P. A. 2020. FONDI FORM. NEOSSUNTI A.S. 19_20 € 5.805,00. FONDI FORM. DOCENTI A.S. 19_20 € 37.322,00. FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.S. 19_20 € 389,88. GITE €1636,00; LETTURA 731,50; CERAMICA € 50	578,00
TOTALE			1042,50

Le spese sostenute in questo aggregato sono le seguenti:

01	€	464,45	Compenso Docenti per istruzione domiciliare Differenza fra previsione definitiva e impegno € 464,45
02	€	2371,42	Materiale didattico , libri e piccolo materiale hardware Differenza fra previsione definitiva e impegno € 338,88
03	€	2694,21	Rinnovo registro elettronico (950), contratto assistenza lab. Informatica (400), noleggio fotocopiatrici (1344,21) Differenza fra previsione definitiva e impegno € 400,00.
04	€	6676,80	Hardware durevole Differenza fra previsione definitiva e impegno € 0,00.
06	€	2464,08	IVA tributi Differenza fra previsione definitiva e impegno € 138,02.
Totale	€	14.670,96	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 27.609,65 è confluita nell'avanzo di amministrazione

A05- Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Programmazione iniziale	12.967,60
	Variazione	+ 6.784,39
	Programmazione definitiva	19.751,99

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 17.342,79 di cui € 16.684,97 pagati entro il 31.12.2019 e € 657,82 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
2	30/04/2019	VIAGGI E VISITE ISTRUZIONE LUNGHE (ROVERETO TRENTO 4-6 MARZO 2019) (ROMA 28-29 MARZO 2019) (ROVERETO TRENTO 2-3 MAGGIO 2019)	1.956,39
6	17/06/2019	RIMBORSO APT TRENTO BONDONE	55,00
7	17/06/2019	VIAGGI E VISITE ISTRUZIONE LUNGHE (ROVERETO TRENTO 2-3 MAGGIO 2019)	572,00
12	17/06/2019	MAGGIOR CONTRIBUTO PER VISITE DI ISTRUZIONE BREVI	1.379,00
16	31/08/2019	MAGGIOR CONTRIBUTO PER VISITE DI ISTRUZIONE BREVI	250,00
18	31/08/2019	RIMBORSO DELLE SPESE DI TRASPORTO ALL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI BUDRIO DALLA REGIONE EMILIAROMAGNA	240,00
29	16/11/2019	Gita roma del 27.9.2019- classe 2 e	696,00
31	31/12/2019	ALLINEAMENTO ENTRATE DOPO LA PREDISPOSIZIONE DEL P. A. 2020. FONDI FORM. NEOSSUNTI A.S. 19_20 € 5.805,00. FONDI FORM. DOCENTI A.S. 19_20 € 37.322,00. FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.S. 19_20 € 389,88. GITE €1636,00; LETTURA 731,50; CERAMICA € 50	1.636,00
TOTALE			6.784,39

Le spese sostenute in questo aggregato sono le seguenti:

03	€	16.039,62	Spese per visite di istruzione (15976,42) – Rimborsi (63,20) Differenza fra previsione definitiva e impegno € 432,72.
06 08	€	1.303,17	IVA – tributi Differenza fra previsione definitiva e impegno € 225,10
Totale	€	17.342,79	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 2.409,20 è confluita nell'avanzo di amministrazione

A06- 1	Attività di orientamento		
	Programmazione iniziale		9.493,37
	Variazione	+	389,88
	Programmazione definitiva		9.883,25

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 2.572,36 di cui € 0,00 pagati entro il 31.12.2019 e € 2.572,36 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
31	31/12/2019	ALLINEAMENTO ENTRATE DOPO LA PREDISPOSIZIONE DEL P. A. 2020. FONDI FORM. NEOSSUNTI A.S. 19_20 € 5.805,00. FONDI FORM. DOCENTI A.S. 19_20 € 37.322,00. FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.S. 19_20 € 389,88. GITE €1636,00; LETTURA 731,50; CERAMICA € 50	389,88

Le spese sostenute in questo aggregato sono le seguenti:

01	€	2572,36	Ore di recupero progetto INS Differenza fra previsione definitiva e impegno € 2.572,36.
Totale	€	17.342,79	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 7.310,89 è confluita nell'avanzo di amministrazione

A06- 129	10.1.6A-FSEPON-EM-2018-30 TI AIUTIAMO AD ORIENTARTI avviso 2999		
		Programmazione iniziale	15.246,00
		Variazione	+ 0,00
		Programmazione definitiva	15.246,00

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 12.619,12 interamente liquidati.

Le spese sostenute in questo aggregato sono le seguenti:

01	€	9386,09	Spese di Personale coinvolto nel progetto
02	€	115,00	Targhe pubblicità PON
03-12	€	909,10	Trasporto per il progetto PON
03-2	€	2100,00	Esperto Esterno del progetto PON
06	€	108,93	IVA Tesoreria
Totale	€	12.619,12	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 2.626,88 è confluita nell'avanzo di amministrazione

Il totale impegnato per le attività è stato di € 145.424,78 pari al **42,03 %** del totale delle spese sostenute.

PROGETTI

Nel corso dell'esercizio finanziario 2019 i parametri di riferimento verso i quali è rivolta l'azione scolastica, amministrativa e didattica (numero classi, numero alunni, organico docente e ATA) sono stati: il numero di sezioni della scuola d'infanzia è rimasta stabile a 6 unità, stabile pure il numero delle classi di scuola primaria n. 10 e le classi di scuola secondaria di 1^ grado sono n. 22, Il Piano dell'Offerta formativa è stato attuato con regolarità; l'istituto ha avuto finanziamenti anche attraverso la partecipazione a bandi di concorso e iniziative di tipo progettuale, valorizzando una progettualità integrata con il territorio per lo sviluppo delle attività didattiche delle scuole. Tutte le attività previste dal POF realizzate al di fuori dell'orario di servizio sono state incentivate come previsto dal contratto integrativo d'Istituto. Tutto questo è stato attuato e ne è stata data informativa alle Organizzazioni sindacali così come previsto dai CCNL e dalla contrattazione di istituto.

Lo schema su cui è articolato il P.O.F. ed il programma annuale dimostra che i progetti didattici sono stati aggregati per settori ed ambiti di intervento didattico omogenei. Nelle scelte effettuate in sede di progettazione e nelle azioni di realizzazione successiva, si sono tenuti presenti una selezione delle necessità ed un'attenta analisi della disponibilità di risorse, personale ed attrezzature; le scelte e le spese sono state rivolte alla valorizzazione dell'esistente ed al miglioramento, attraverso il rinnovo delle attrezzature più superate, seguendo le esigenze dovute all'applicazione delle nuove tecniche didattiche, in particolare le dotazioni informatiche e i laboratori.

Avendo collegato la progettazione pedagogico-didattica all'impianto del programma annuale, il controllo di gestione attuato con la presente relazione, consente una valutazione in itinere ed al termine del processo; i dati dimostrano come gli scostamenti siano contenuti e si sia raggiunto l'obiettivo di realizzare quanto programmato.

Dagli elementi a disposizione si desume sia la realizzazione dei progetti didattici che il raggiungimento degli obiettivi prefissati in merito alla pianificazione degli acquisti attraverso un'implementazione delle attrezzature dei laboratori, delle biblioteche, del materiale didattico come

pure il rispetto degli impegni economici a favore del personale docente ed Ata, avendo il medesimo portato a termine i progetti e gli incarichi affidati.

Dato il collegamento diretto tra progettualità didattica e gestione amministrativa, per favorire il controllo di gestione va tenuto presente il piano dell'offerta formativa comparandolo con il programma annuale e con il conto consuntivo allegato alla presente relazione.

Per la realizzazione dei progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa sono stati assunti impegni di spesa per € 200.579,31 pari al **57,97%** del totale delle spese sostenute.

P 1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

La qualificazione degli alunni rappresenta un elemento fondamentale ed è una linea portante del POF., l'Antidispersione, il Recupero, il Progetto INS e SET ne rappresentano l'ossatura.

Il progetto è stato finanziato da fondi di privati, da fondi ministeriali vincolati e dagli Enti Locali.

La progettazione e la realizzazione ha comportato per impostazione un impegno eccedente rispetto al curricolare dei docenti per attivare corsi e percorsi supplementari.

Il Progetto SET in particolare prevede la realizzazione a compimento di un corso completo di una sezione della secondaria con attività supplementari pomeridiane da lunedì a giovedì con docenti interni ed educatori inviati da Confindustria. Il Progetto SET (Scuola e Territorio) è interamente finanziato da Confindustria Emilia Romagna anche per le strumentazioni tecnologiche, quali LIM, Tablet, armadietti e arredi di classe.

Alcuni progetti prevedono attività esterne per alunni diversamente abili come la piscina e, ippica;

- *P1.1 Progetto SET*: la quota assegnata al presente progetto è ad esclusiva assegnazione da parte di erogazioni di Confindustria Emilia;
- *P1.2 Sportello d'Ascolto*: la quota assegnata al presente progetto è per la quasi esclusività derivante da assegnazioni da parte di erogazioni di Unione Reno Galliera
- *1.3 Progetti Speciali*: quota assegnata dall'Ente Locale di Budrio;
- *P1.4 Sportivi*: Finanziato dai genitori;
- *P1.5 Continuità*: Quote di assegnazione dalla Città Metropolitana di Bologna tramite il Comune di Baricella e quota dal Comune di Budrio;
- *P1.6 Ambienti Di Apprendimento Innovativi #Azione 7 Pnsd*: finanziato dal MIUR;

P 1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
------------	--

<i>Programmazione iniziale</i>	26.462,11
<i>Variazione</i>	+ 21.725,14
<i>Programmazione definitiva</i>	48.187,25

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 46.945,80 di cui € 46.165,71 pagati entro il 31.12.2019 e € 780,09 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
4	30/04/2019	Finanziamenti Genitori al 04/04/19 - Aggiuntivi per Narratore 271,50 - Ket 3500 - PROGETTO DANSECOLE inf BUDRIO 732 - SALDO FANTATEATRO INFANZIA VEDRANA 190,50	102,45

14	17/06/2019	PROGETTI SPECIALI EE.LL. PISCINA E MANEGGIO	1.348,20
19	31/08/2019	A.F. 2019 SOFFERENZE FINANZIARIE 2019 2019/0820/07/0/01204/01/000655	19,99
21	31/08/2019	QUOTA COMUNE DI BUDRIO PER PROGETTO CONTINUITA' 2018/2019	254,50
20	31/08/2019	AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI #AZIONE 7	20000,00
TOTALE			21.725,14

Le spese sostenute sono le seguenti:

01	€	19.168,38	Spese di Personale SET
02	€	19,99	Minute Spese per Progetti Sportivi
03	€	7.258,70	Sportello d'Ascolto 4297,47 Progetto Ippoterapia 665,00 Progetto Acquaticità 683,20 Progetto Frisbee Ultimate 520,00 Progetto continuità 1093,00 Differenza fra previsione definitiva e impegno € 760,62
04	€	15.745,50	Acquisti beni durevoli informatici
06-1-1	€	1048,75	Rit. Acconto Irpef su Sportello d'Ascolto Differenza fra previsione definitiva e impegno € 19,47
06-1-4	€	3.704,48	IVA tesoreria
Total e	€	46.945,80	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 1.241,45 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P 2 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Il Progetto raccoglie le azioni didattico-educative che riguardano il potenziamento dei curricoli e delle discipline nei vari ambiti. Nel corso dell'anno 2019 sono state programmate e realizzate le seguenti attività progettuali finanziate principalmente con i fondi di privati delle famiglie degli alunni quali erogazioni volontarie

P 2-1 LABORATORI ARTISTICO - LETTERARIO - TEATRALE – CIVICI		
	Programmazione iniziale	1.863,00
	Variazione +	7.458,55
	Programmazione definitiva	9321,55

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 7.304,84 di cui € 4.695,91 pagati entro il 31.12.2019 e € 2.608,93 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
4	30/04/2019	Finanziamenti Genitori al 04/04/19 - Aggiuntivi per Narratore 271,50 - Ket 3500 - PROGETTO DANSECOLE inf BUDRIO 732 – SALDO FANTATEATRO INFANZIA VEDRANA 190,50	1.091,55
9	17/06/2019	CONTRIBUTO INFANZIA VEDRANA PER PROGETTI PINGELAP E SCAGLIARINI	1.200,00

11	17/06/2019	CONTRIBUTO PROGETTI AMICI DELLE SCUOLE	4.298,00
13	17/06/2019	FINANZIAMENTO PROGETTO NARRATORE AD ALTA VOCE MARETTI VERSATI ERRONEAMENTE ALLA D.D.	87,50
31	31/12/2019	ALLINEAMENTO ENTRATE DOPO LA PREDISPOSIZIONE DEL P. A. 2020. FONDI FORM. NEOSSUNTI A.S. 19_20 € 5.805,00. FONDI FORM. DOCENTI A.S. 19_20 € 37.322,00. FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.S. 19_20 € 389,88. GITE €1636,00; LETTURA 731,50; CERAMICA € 50	493,50
31	31/12/2019	ALLINEAMENTO ENTRATE DOPO LA PREDISPOSIZIONE DEL P. A. 2020. FONDI FORM. NEOSSUNTI A.S. 19_20 € 5.805,00. FONDI FORM. DOCENTI A.S. 19_20 € 37.322,00. FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.S. 19_20 € 389,88. GITE €1636,00; LETTURA 731,50; CERAMICA € 50	288,00
TOTALE			7.458,55

Le spese sostenute le seguenti:

01	€	2608,93	Spese di personale Docente per Progetto Recupero / Danza / Teatro Differenza fra previsione definitiva e impegno € 2608,93
02	€	35,50	Spese minute per acquisto materiale
03	€	4165,96	Lettore 1152,00 – Lab. Artistico 327,81 – Pingelap 700,00 – Fantateatro 156,15 – Lab. Danza 1098,00 – Corri e salta 366,00 – Incanto delle stagioni 366,00
06-1-1	€	369,95	Rit. Acconto Irpef su Lettore e lab. artistico
06-1-4	€	124,50	IVA tesoreria
Totale	€	7304,84	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 2016,71 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P 2-124	10.1.1A-FSEPON-EM-2017-173 La Scuola Siamo Noi avviso 10862	
	Programmazione iniziale	3.018,31
	Variazione	+ 0,00
	Programmazione definitiva	3.018,31

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 0,00

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 3018,31 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P 2-127	10.2.1A-FSEPON-EM-2017-3 OUTDOOR E INGLESE DEDUTTIVI avv 1953	
	Programmazione iniziale	10.164,00
	Variazione	+ 0,00
	Programmazione definitiva	10.164,00

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 6.353,63 di cui € 6.284,50 pagati entro il 31.12.2019 e € 69,13 rimasti da pagare in c/residui passivi.

Le spese sostenute le seguenti:

01	€	3912,58	Spese di personale coinvolto nel Progetto
02	€	163,56	Spese per acquisto materiale per il progetto e targhe Differenza fra previsione definitiva e impegno € 63,71
03-2	€	2099,80	Esperto esterno

03-12	€	145,45	Trasporto
06-1-4	€	32,24	IVA tesoreria Differenza fra previsione definitiva e impegno € 5,42
Totale	€	6353,63	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 3.810,37 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P2-128 10.2.1A-FSEPON-EM-2017-5 LA SCUOLA PER LE COMPETENZE DI BASE 1953	Programmazione iniziale	40.656,00
	Variazione	+ 0,00
	Programmazione definitiva	40.656,00

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 38.557,39 di cui € 37.923,39 pagati entro il 31.12.2019 e € 634,00 rimasti da pagare in c/residui passivi.

Le spese sostenute le seguenti:

01	€	21238,38	Spese di personale coinvolto nel Progetto
02	€	1060,98	Spese per acquisto materiale per il progetto e targhe
03-2	€	14689,80	Esperti ed enti esterni
03-7	€	634,00	Affitto Teatro Differenza fra previsione definitiva e impegno € 634,00
03-12	€	545,45	Trasporto
06-1-4	€	388,78	IVA tesoreria
Totale	€	38557,39	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 2.098,61 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P2-130 10.2.5A-FSEPON-EM-2017-51 BUDRIO: CURIOSITÀ, CULTURA E TENACIA. QUIRICO FILOPANTI avviso 4427	Programmazione iniziale	12.964,00
	Variazione	+ 653,03
	Programmazione definitiva	13.617,03

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 13.602,64 di cui € 13.282,64 pagati entro il 31.12.2019 e € 320,00 rimasti da pagare in c/residui passivi.

Le spese sostenute le seguenti:

01	€	3943,45	Spese di personale coinvolto nel Progetto
02	€	3488,75	Spese per acquisto materiale e refezione
03-2	€	4854,01	Esperti ed enti esterni
03-7	€	255,00	Affitto sala
03-12	€	581,81	Trasporto Differenza fra previsione definitiva e impegno € 290,91
06-1-4	€	479,62	IVA tesoreria Differenza fra previsione definitiva e impegno € 29,09
Totale	€	13602,64	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 14,39 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Il personale ha potuto fruire di aggiornamenti organizzati dall'amministrazione e dagli Enti preposti alla formazione.

Il piano di formazione ha tenuto conto dei contenuti della direttiva annuale del MIUR e si è avvalso di corsi organizzati dall' AT di Bologna, dall'USR a livello regionale, da altri enti territoriali o istituti e comprende le iniziative progettate dalla stessa scuola, autonomamente o in rete con altre sulla base di un'indagine sui fabbisogni del personale. Il personale della scuola ha partecipato, ad iniziative di aggiornamento, nell'ambito del piano annuale previsto nel POF.

P.4.1 FORMAZIONE – AGGIORNAMENTO DI ISTITUTO		
	Programmazione iniziale	6.589,27
	Variazione	+ 0,00
	Programmazione definitiva	6.589,27

Le spese sostenute ammontano complessivamente a € 2.088,4 interamente liquidate.

Le spese sostenute sono le seguenti:

01	€	1000,00	AZIONE#28 Docente di Formazione per Animatore Digitale
03 – 5	€	912,56	Enti di formazione e rimborsi per partecipazione del personale ad eventi formativi
03- 12	€	128,44	TRENO per partecipazione di docenti a formazione #Futura a Genova
06-1-4	€	47,42	IVA tesoreria
Totale	€	2.088,42	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 3053.59 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P.4.2 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DEI DOCENTI		
	Programmazione iniziale	90.553,00
	Variazione	+ 37.322,00
	Programmazione definitiva	127.875,00

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 72.624,93 di cui € 20.697,07 pagati entro il 31.12.2019 e € 51.927,86 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
31	31/12/2019	ALLINEAMENTO ENTRATE DOPO LA PREDISPOSIZIONE DEL P. A. 2020. FONDI FORM. NEOSSUNTI A.S. 19_20 € 5.805,00. FONDI FORM. DOCENTI A.S. 19_20 € 37.322,00. FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.S. 19_20 € 389,88. GITE €1636,00; LETTURA 731,50; CERAMICA € 50	37322,00

Le spese sostenute le seguenti:

01	€	21.902,46	Spese di personale direttori dei corsi (18.044,86) e personale amministrativo (3.857,60)
02	€	59,06	Acquisto materiale per percorso di formazione
03-5	€	15.210,87 3	Quota Istituti partecipanti alla formazione – Formatori – Enti Formativi e gruppi di lavoro
03-7	€	137,50	Noleggio sala
04-03-17	€	4.437,83	Attrezzature
06-1-4	€	989,31	IVA tesoreria
Totale	€	72624,93	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 55250,07 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P.4.3 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE INSEGNANTI DI SOSTEGNO		
	Programmazione iniziale	2.278,00
	Variazione	+ 0,00
	Programmazione definitiva	2.278,00

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 1.289,57 di cui € 1.222,06 pagati entro il 31.12.2019 e € 67,51 rimasti da pagare in c/residui passivi.

Le spese sostenute le seguenti:

03-5	€	1289,57	Quota Istituti partecipanti alla formazione 1222,06 – Incarico amministrativo 67,51 Differenza fra previsione definitiva e impegno € 67,51
------	---	---------	--

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 988,43 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P.4.4 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI		
	Programmazione iniziale	7.520,00
	Variazione	+ 5.805,00
	Programmazione definitiva	13.325,00

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 6.169,19 di cui € 4.007,92 pagati entro il 31.12.2019 e € 2.161,27 rimasti da pagare in c/residui passivi. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
31	31/12/2019	ALLINEAMENTO ENTRATE DOPO LA PREDISPOSIZIONE DEL P. A. 2020. FONDI FORM. NEOSSUNTI A.S. 19_20 € 5.805,00. FONDI FORM. DOCENTI A.S. 19_20 € 37.322,00. FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.S. 19_20 € 389,88. GITE €1636,00; LETTURA 731,50; CERAMICA € 50	5805,00

Le spese sostenute le seguenti:

03-5	€	5629,38	Quota Istituti partecipanti alla formazione 749,11 – Formatori e Incarichi amministrativi 4880,27
------	---	---------	---

			Differenza fra previsione definitiva e impegno € 1834,96
03-7	€	539,81	Affitto teatro € 213,50 – Cancelleria € 326,31
			Differenza fra previsione definitiva e impegno € 326,31
Totale		6169,19	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 7.155,81 è confluita nell'avanzo di amministrazione

P5 Progetti per "Gare e concorsi"

Il progetto prevedeva l'attuazione e l'iscrizione degli alunni a percorsi di valutazione tipo KET, Scienze Sperimentali, Kangourou della Matematica, partecipazione a concorsi

P.5 GARE, CONCORSI, ESAMI PER ALUNNI		
	Programmazione iniziale	3.539,69
	Variazione	+ 3.982,80
	Programmazione definitiva	7.522,49

Le spese impegnate ammontano complessivamente a € 5.642,90 interamente liquidate. L'importo iniziale programmato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Num	DATA	Oggetto	Importo
4	30/04/2019	Finanziamenti Genitori al 04/04/19 - Aggiuntivi per Narratore 271,50 - Ket 3500 - PROGETTO DANSECOLE inf BUDRIO 732 – SALDO FANTATEATRO INFANZIA VEDRANA 190,50	3.500,00
10	17/06/2019	RIMBORSO ALL'ISTITUTO PER BIGLIETTO TRENO ROMA RITIRO PREMIO "UN OSPEDALE CON PIU' SOLLIEVO" POLICLINICO GEMELLI - 259,35 BOTTAZZI - 223,45 DIRIGENTE	482,80
TOTALE			3.982,80

Le spese sostenute le seguenti:

03-12	€	1146,26	Trasporti per ritiro premi per concorsi 801,36 – Rimborsi spese sostenute per ritiro premi per concorsi 344,90
05	€	4416,50	Enti / Associazioni per lo svolgimento di prove, gare, esami
06-1-4	€	80,14	IVA Tesoreria
Totale		5642,90	

La differenza fra programmazione definitiva e impegno di € 1.879,59 è confluita nell'avanzo di amministrazione

Aggregato Z- Disponibilità finanziaria da programmare

Programmazione definitiva € 66.342,59

La situazione aggiornata dell' aggregato Z al 31.12.2019 è la seguente:

La previsione iniziale di € **10.308,73** era costituita da:

VINCOLATO		
Economie FESR PON AMBIENTI DIGITALI		21,40
Biblioteche scolastiche innovative		2,33
	Totale vincolato	23,73
NON VINCOLATO		
	Totale generale	10.285,00
		10.308,73

VARIAZIONI intervenute durante l'esercizio finanziario:

17/06/2019	VINCITA PREMIO CONCORSO UN OSPEDALE CON PIU' SOLLIEVO	500
31/08/2019	SOFFERENZE FINANZIARIE MIUR	2.804,03
31/08/2019	CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARI FAMIGLIE	980
16/11/2019	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO MIUR 4/12° 2019	7.763,89
16/11/2019	CONTRIBUTO VOLONTARIO PTOF FAMIGLIE	3642
17/12/2019	SOFFERENZE FINANZIARIE MIUR	40.343,94
	Totale	56.033,86

TOTALE Z01 al 31/12/2019	66.342,59
---------------------------------	------------------

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale al 31/12/2019 risultante dal Registro dell'Inventario Generale è pari a € **101.212,07** come risulta dal modello K – Conto del Patrimonio- Prospetto dell'attivo.

Nel corso dell'esercizio finanziario sono stati inventariati beni mobili ex I- e III Categoria per un importo complessivo di € 45.639,95. Sono stati oggetto di rivalutazione in diminuzione i beni caricati entro il 1° semestre 2019 per € 25.336,90

Non sono stati inventariati nuovi beni della ex II Categoria- Materiale bibliografico.

INDICI DI BILANCIO

Si riportano alcuni indicatori calcolati sulle spese ritenuti significativi dell'azione gestionale svolta:

1) Indicatore di spesa per attività didattiche: Aggr. A03 + A05 + A06 / totale impegni	€ 47.204,96/€ 346.004,09 = 13,64%
2) Indicatore di spesa per il funzionamento amministrativo: Aggr. A01 + A02 + P4 /totale impegni	€ 180.391,66/€ 346.004,09 = 52.14%
3) Indicatore di spesa per altri progetti: P1+P2+P5 /totale impegni	€ 118.407,20/€ 346.004,09 = 34,22%
4) Indicatore di spesa pro-capite alunno: Numero alunni iscritti al 20-02-2020/totale impegni	n. € 346.004,09 / 899 = € 384,88

ATTESTAZIONE DELL' INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI – Art. 33 Decreto Legislativo 14/03/2013 n. 33 – art. 9 DPCM 22/09/2014.

Indice relativo al periodo gennaio-dicembre 2019 come pubblicato sul sito Scuole in Chiaro e recepito direttamente dalla gestione delle fatture in FatturePA nel gestionale SIDI

Indice	Valore	Data ultima modifica
I Trimestre	-12,27	05/04/2019
II Trimestre	-24,86	27/06/2019
III Trimestre	-19,44	20/11/2019
IV Trimestre	-11,20	16/01/2020
Annuale	-19,47	16/01/2020

La gestione finanziaria è stata corretta sotto l'aspetto contabile, in ottemperanza del Regolamento D.I. n. 44/2001.

Si assicura l'inesistenza di gestioni extra-bilancio.

Budrio, 12/03/2020

**Il Direttore S.G.A.
Dott. Giuseppe Genna**

**Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Patrizia Parma**