



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL' UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO 5 MODENA

Via Ciro Bisi, 140 41125 Modena Tel. 059 303511
e-mail: moic84300e@istruzione.it pec: moic84300e@pec.istruzione.it
Sito web: www.ic5modena.edu.it

PROGRAMMA ANNUALE CONSUNTIVO 2019

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica
a corredo del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Art. 23. Redazione del Conto consuntivo**

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019 viene elaborato secondo quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 - Capo V - Articoli 22 e 23).

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

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUTO

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

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

(schema verbale Athena)

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)
	7	7	165		158	158	8	22,57

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:

(schema verbale Athena)

Numero classi funzionanti con 24	Numero classi funzionanti a tempo	Numero classi funzionanti a tempo	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti	Alunni frequentanti classi funzionanti	Alunni frequentanti classi	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al	Media alunni per classe

	ore (a)	normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	pieno/pro lungato (40/36 ore) (c)			ti con 24 ore (f)	ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	funziona nti a tempo pieno/pr olungat o (40/36 ore) (h)	(i=f+g+ h)		1° settembr e e alunni frequent anti (l=e-i)	(i/d)
Prime		2	6	8	181		44	137	181	5	0	22,62
Seconde		2	5	7	157		49	108	157	6	0	22,42
Terze		2	6	8	184		48	127	175	12	9	21,87
Quarte		2	6	8	191		50	142	192	13	-1	24,00
Quinte		2	5	7	167		50	117	167	7	0	23,85
Pluriclassi									0			
Totale	0	10	28	38	880	0	241	631	872	43	8	22,94
Prime		9		9	194		196		196	10	-2	21,77
Seconde		9		9	180		180		180	11	0	20,00
Terze		9		9	197		200		200	11	-3	22,22
Pluriclassi												
Totale	0	27	0	27	571	0	576	0	576	32	-5	21,33

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

(schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	113
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	26
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in</i>	

<i>cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	204
<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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	16
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	33

Nell'organico di diritto del personale collaboratore scolastico risultano accantonati n. 4 posti per compensare l'esternalizzazione di una parte del servizio di pulizia nella scuola primaria. Tale servizio, fino al 28/02/2020, è stato svolto da n. 7 unità di personale estraneo all'amministrazione, attraverso l'adesione a convenzione CONSIP.

A seguito della cessazione degli appalti di pulizia è stato espletato un concorso per l'assunzione di personale, ma nessuno ha assunto servizio presso la nostra scuola. Quattro posti di collaboratore scolastico risultano pertanto tutt'ora vacanti.

DATI FINANZIARI

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 14-03-2019 con delibera n. 91.

A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione, si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 26 e 27 giugno, 31 agosto, 30 settembre, 24 e 30 ottobre, 23 e 30 novembre, 27 dicembre 2019.

Le entrate accertate ammontano a € 413.011,17 di cui € 400.181,17 rimosse e € 12.830,00 non rimosse al 31/12/2019 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2019.

Le uscite impegnate ammontano a € 386.310,51 di cui € 331.139,90 pagate e € 55.170,61 non pagate al 31/12/2019 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2019.

Conto Finanziario (Mod. H):

Esamina i vari aggregati di Entrata e Spesa relativi ad Accertamenti e Impegni e verifica le Entrate Rimosse e i Pagamenti eseguiti in Competenza durante l'esercizio finanziario; si precisa che la somma programmata nel conto R.98 - Fondo di riserva di € 2.363,20 non è stata utilizzata.

(schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 320.768,45		
02) Finanziamenti dall'Unione Europea			
03) Finanziamenti dallo Stato	€ 191.079,35	€ 191.079,35	1,00
04) Finanziamenti dalla Regione			
05) Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 135.503,36	€ 135.503,36	1,00
06) Contributi da privati	€ 83.205,95	€ 83.205,95	1,00
07) Proventi da gestioni economiche			
08) Rimborsi e restituzioni somme	€ 3.222,48	€ 3.222,48	1,00
09) Alienazione di beni materiali			
10) Alienazione di beni immateriali			
11) Sponsor e utilizzo locali			
12) Altre entrate	€ 0,03	€ 0,03	1,00
13) Mutui			
Totale entrate	€ 733.779,62	€ 413.011,17	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 413.011,17	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 582.575,10	€ 339.921,79	0,58
P) Progetti	€ 85.816,98	€ 46.388,72	0,54
G) Gestioni economiche			
R) Fondo di Riserva	€ 2.363,20	€ 0,00	
Disponibilità da programmare Z01			
Totale Spese	€ 670.755,28	€ 386.310,51	
Avanzo di competenza	€ 63.024,34	€ 26.700,66	0,42
Totale a Pareggio	€ 733.779,62	€ 413.011,17	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un avanzo di competenza di € 26.700,66.

Situazione Residui (Mod. L):

Riporta in dettaglio l'elenco dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui di Entrate e di Destinazioni da portare al nuovo esercizio finanziario. La situazione dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2019 è la seguente:

(schema verbale Athena)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2019
€ 61.982,45	€ 17.126,45	€ 44.856,00	€ 12.830,00	€ 44.856,00	€ 12.830,00

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2019
€ 33.756,39	€ 33.756,39	€ 0,00	€ 55.170,61	€ 0,00	€ 55.170,61

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, rappresentazione del conto del Patrimonio dell'Istituto, risulta la seguente consistenza:

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
(A)Totale Immobilizzazioni	€ 85.484,93	€ 1.471,17	€ 86.956,10
(B)Totale Disponibilità	€ 354.524,84	€ 3.258,88	€ 357.783,72
(A+B) Totale dell'attivo	€ 440.009,77	€ 4.730,05	€ 444.739,82
(C) Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 440.009,77	€ 4.730,05	€ 444.739,82
PASSIVO			
(A)Totale debiti	€ 33.756,39	€ 21.414,22	€ 55.170,61
(B) Consistenza Patrimoniale	€ 406.253,38	- 16.684,17 €	€ 389.569,21
Totale a pareggio	€ 440.009,77	€ 4.730,05	€ 444.739,82

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.

Si evidenzia che, a fine esercizio finanziario 2019, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2019 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica, inoltre, che il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2019 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2020.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2019" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2019 di € 344.953,72 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo di amministrazione di € 302.613,11 . Tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2020. <u>Si provvederà a variare l'importo dell'avanzo presunto inserito nel Programma annuale 2020 per adeguarlo a quello accertato in sede di conto consuntivo 2019.</u>
C)	un avanzo di competenza dell'esercizio 2019 di € 26.700,66 .

L'Istituto non è titolare di conto corrente postale.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **319827** aperta presso la Tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

(schema verbale Athena)			
	Conto residui	Conto competenza	Totale
Fondo di cassa all'1/01/2019			€ 292.542,39
Riscossioni	€ 17.126,45	€ 400.681,17	€ 417.807,62
Pagamenti	€ 33.756,39	€ 331.639,90	€ 365.396,29
Saldo di cassa al 31-12-2019			€ 344.953,72

	Residui esercizio precedente	Residui dell'esercizio	Totale
Residui Attivi	€ 0,00	€ 12.830,00	€ 12.830,00
Residui Passivi	€ 0,00	€ 55.170,61	€ 55.170,61

Avanzo di amministrazione al 31/12/2019			€ 302.613,11
Entrate accertate nell'esercizio			€ 413.011,17
Spese impegnate nell'esercizio			€ 386.310,51
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019			€ 26.700,66

Dall'analisi dei modelli L e J, le cui risultanze sono state sinteticamente riportate nelle precedenti tabelle, si evince che questa Istituzione scolastica non ha crediti pregressi per spese di personale da riscuotere dal MIUR, non presenta sofferenza di cassa e può, pertanto, esplicare la propria funzione di erogazione del servizio dell'istruzione pubblica.

Spese di personale (Mod. M):

Il Modello M riassume in modo analitico, suddividendole mese per mese, le spese di personale interno e per contratti di prestazione d'opera sostenute nell'esercizio 2019; il totale delle spese di personale, compresi gli oneri a carico dello Stato, ammontano ad € 59.855,73.

Riepilogo per tipologia di Spesa (Mod. N):

Riepilogo delle Entrate e Spese e riclassificazione per tipologia di spesa finalizzata alla analisi del Bilancio.

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

I fondi acquisiti nel corso dell'esercizio 2019 con il contributo volontario delle famiglie ammontano ad € 32.776,10, così ripartiti:

Scuola secondaria	CARDUCCI	€ 14.989,30
Scuola secondaria	SOLA	€ 3.011,80
Scuola primaria	BEGARELLI	€ 2.755,10
Scuola primaria	GRAZIOSI	€ 3.508,30
Scuola primaria	S.AGNESE	€ 6.315,90
Scuola dell'Infanzia	ANDERSEN	€ 969,00
Scuola dell'Infanzia	CARBONIERI	€ 1.226,70

e sono stati destinati alle seguenti Attività del Programma annuale 2019:

A03.001 Didattica generale per l'assicurazione a.s. 2019-2020	€ 8.757,00
A03.002 INFANZIA - Qualificazione (Andersen € 602,00 e Carbonieri € 708,70)	€ 1.310,70
A03.003 PRIMARIA – Qualificazione (Begarelli € 1.675,10, Graziosi € 2.180,30 Sant'Agnese € 3.955,90)	€ 7.811,30
A03.004 SECONDARIA - Qualificazione (Carducci € 12.511,30 e Sola € 2.385,80)	€ 14.897,10

I fondi non spesi entro il 31/12/2019 sono confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato per essere utilizzati nell'anno 2020 secondo le finalità stabilite con delibera n. 96 del 14/03/2019.

L'utilizzo complessivo della dotazione ordinaria è pari al 97.54%.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 91.09%.

L'Aggregato Z Disponibilità da programmare è pari ad € 63.024,27

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2019 sulle Attività e sui Progetti, si precisa:

ATTIVITA'

A01 – Funzionamento Generale e decoro della scuola

(A01.001 – Funzionamento Generale) La somma di € **100.394,58** è stata impegnata per provvedere al pagamento del servizio di appalto di pulizie per le scuole primarie alla ditta Rekeep Spa, per la liquidazione dei compensi spettanti al personale collaboratore scolastico che è stato impegnato durante le elezioni europee del 26 maggio 2019, ai sensi della convenzione stipulata con il Comune di Modena e per un reintegro del fondo economale.

(A01.002 – Manutenzioni) La somma di € **34.718,66** è stata impegnata per provvedere all'acquisto di una macchina lavasciuga pavimenti per la scuola dell'infanzia Andersen, per il trasferimento all'Istituto Comprensivo 8 di Modena della quota erroneamente ricevuta per il pagamento delle fatture attinenti al progetto "Scuole belle" dell'ex Direzione didattica del 7° circolo di Modena e per l'acquisto di materiale per piccole manutenzioni.

(A01.003 – Spese d'investimento) La somma di € **9.762,30** è stata impegnata per provvedere all'acquisto di nuove tende ignifughe per i plessi Carducci, Sola e Graziosi.

(A01.004 – Sicurezza e Privacy) La somma di € **41.728,98** è stata impegnata per provvedere al pagamento del contratto stipulato con la ditta Corporate Studio per il servizio di RPD (responsabile dei dati ai sensi della normativa sulla Privacy), per l'acquisto di materiale sanitario e cassette di Pronto soccorso per tutti i plessi, per il pagamento del corrispettivo alla ditta CPL Concordia che ha provveduto all'ampliamento del sistema di allarme con telecamere di videosorveglianza nei plessi Carducci e Sant'Agnese e per il costo della redazione del relativo DUVRI, per l'acquisto di DPI (dispositivi di protezione individuale - camici, scarpe, pinze) per i collaboratori scolastici, per provvedere al pagamento del contratto stipulato con la Dott.ssa Giorgia Monduzzi per il servizio di medico competente ai sensi della normativa sulla Sicurezza e per l'acquisto e l'installazione dei binari per le nuove tende ignifughe.

A02 – Funzionamento Amministrativo

(A02.001 – Funzionamento Amministrativo Generale) La somma di € **12.662,61** è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: per il pagamento del compenso spettante alla Banca Tesoriera, per spese postali, per la quota di funzionamento annuale

della Rete Ambito 9, per l'acquisto di materiale informatico e di sedie per gli uffici di segreteria, per l'acquisto di software amministrativi, spese di cancelleria, noleggio fotocopiatrici, materiale di pulizia, assistenza tecnico informatica, assicurazione volontaria operatori scolastici, biglietti autobus per uscite per la segreteria, etc..

(A02.002 – Spese economali Comune di Modena) La somma di € **25.513,41** è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento della didattica e dei servizi generali ed amministrativi: acquisto toner per le stampanti dei plessi, l'acquisto di materiale informatici per la segreteria, spese di cancelleria e telefoniche, noleggio fotocopiatrici per la segreteria e per i plessi, acquisto carta per fotocopie e stampe, spese postali e amministrative, materiale di pulizia, assistenza tecnico informatica, abbonamento a riviste e canali telematici specializzati in legislazione scolastica (Italia scuola, Amministrare la scuola, Dirigere la scuola, Lex for school, Scuola e amministrazione), per l'acquisto di DPI (dispositivi di protezione individuale - camici, scarpe, stivaletti, guanti e secchi raccolta vetri e siringhe) per i collaboratori scolastici, acquisto di materiale librario per i plessi, acquisto di materiale per piccola manutenzione, fornitura del materiale di consumo annuale per la didattica di tutti i plessi, etc..

(A03 – Didattica)

(A03.001 – Didattica Generale) La somma di € **20.260,48** è stata impegnata per spese relative alla didattica generale: canone del Registro elettronico, il pagamento del personale della scuola per le funzioni miste e per il progetto extrascolastico English Summer Camp, per l'assistenza informatica e per l'assicurazione degli alunni relativa all'a.s. 2019-2020 (€ 8.757,00).

(A03.002 – INFANZIA Qualificazione) La somma di € **17.102,01** è stata impegnata per spese relative alla qualificazione scolastica delle scuole dell'Infanzia Andersen e Carbonieri: acquisto di materiali didattici per l'attività ludica e didattica e spese per il progetto di avviamento alla lingua inglese e per il laboratorio di educazione motoria relativi agli a.s. 2018-2019 e 2019-2020.

(A03.003 – PRIMARIA Qualificazione) La somma di € **7.863,89** è stata impegnata per spese relative alla qualificazione scolastica delle scuole Primarie Begarelli, Graziosi e S.Agnese: acquisto di un monitor interattivo e PC portatili chrome per il plesso S.Agnese (progetto digi e lode), toner per stampanti e una lavagna in ardesia per plesso Graziosi e pagamento della quota a carico dell'I.C. 5 per il progetto Gioco Sport nei tre plessi per l'a.s. 2019-2020.

(A03.004 – SECONDARIA Qualificazione) La somma di € **27.774,98** è stata impegnata per spese relative alla qualificazione scolastica delle scuole Secondarie Carducci e Sola: acquisto di un monitor interattivo, materiali per il progetto "Orto scolastico", acquisto di lampade di ricambio per LIM, spese per l'accompagnamento ai campionati di Bowling a Fano, acquisto di un armadio blindato (progetto digi e lode), acquisto di videoproiettori per le LIM, pagamento SIAE, acquisto di libri di testo in comodato d'uso e per le attività della biblioteca, rimborsi di depositi cauzionali per restituzione dei libri in comodato d'uso, spese per il contratto con gli esperti esterni dei progetti DSA e Sportello d'ascolto a.s. 2018-2019 e 2019-2020, acquisto di lavagne d'ardesia, materiale vario per laboratori,

(A03.006 – Assistenza Mensa Primaria) La somma di € **16.330,50** è stata impegnata per il servizio di assistenza educativa alla mensa della scuola primaria Graziosi per gli a.s. 2018-2019 e 2019-2020.

(A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero)

(A05.002 – INFANZIA - Visite d'istruzione) La somma di € 2.140,00 è stata impegnata per il noleggio di autobus per le uscite didattiche delle sezioni di scuola dell'infanzia nell'anno 2019.

(A05.003 – PRIMARIA Visite d'istruzione) La somma di € 9.570,82 è stata impegnata per il noleggio di autobus per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione delle classi di scuola primaria nell'anno 2019.

(A05.004 – SECONDARIA Visite d'istruzione) La somma di € 15.518,00 è stata impegnata per l'acquisto dei biglietti dell'autobus per le uscite didattiche, per il noleggio di autobus i viaggi di istruzione e per il pagamento alle compagnie di viaggio del costo dei soggiorni didattici, per le classi di scuola secondaria nell'anno 2019.

(A06 – Attività di orientamento)

(A06.001 – Orientamento e continuità) La somma di € 580,57 è stata impegnata per il pagamento del compenso alla docente referente per l'orientamento per l'a.s. 2018-2019

PROGETTI

P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

(P01.001 – Progetto Robotica) La somma di € 1.013,08 è stata impegnata per l'acquisto di schede Arduino per la premiazione del progetto Robotica e per il compenso all'animatore digitale per l'a.s. 2018-2019;

(P01.002 – Progetto Ambiente, Salute e Cittadinanza) La somma di € 105,25 è stata impegnata per l'acquisto di materiale didattico per la scuola dell'infanzia Carbonieri

(P01.003 – Progetto Nuove Tecnologie) La somma di € 2.268,52 è stata impegnata per il pagamento dei compensi al personale che ha realizzato il progetto “A scuola di I-Pad”, presso la scuola primaria Begarelli.

(P01.004 – Progetto Atelier Creativi) Il progetto di allestimento di un laboratorio creativo, presso la scuola secondaria Carducci –finanziato dal Miur – Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD), si è concluso nel 2018 e la rimanenza di € 0,01 non è stata impegnata.

(P01.005 – Progetto Ambienti di Apprendimento Innovativi) Il progetto di allestimento di un ambiente di apprendimento innovativo presso la scuola primaria S. Agnese –finanziato dal Miur – Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD), è stato approvato al termine dell'esercizio finanziario 2019 e il finanziamento di € 21.000,00 non è stato impegnato.

P02 – Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”

(P02.001 – Progetto Musica) La somma di € 12.912,29 è stata impegnata per il pagamento dei compensi agli esperti esterni che hanno svolto il progetto nelle tre scuole primarie dell'Istituto nell'a.s. 2018-2019.

(P02.002 – Progetto Teatro) La somma di € 3.200,00 è stata impegnata per il pagamento del progetto Teatro svolto presso la scuola primaria S. Agnese nell'a.s. 2018-2019.

(P02.003 – Istruzione Domiciliare) La somma di € 2.229,36 è stata impegnata per il pagamento dei compensi agli insegnanti che hanno fatto lezioni domiciliari nell'a.s. 2018-2019 ad un'alunna della scuola secondaria Carducci. Il progetto è stato finanziato dall'USR-ER, con fondi ministeriali.

(P02.005 – Progetto Provincia di Modena per l'Infanzia) La somma di € 3.556,42 è stata impegnata per la realizzazione del progetto “Alla scoperta delle case del mondo” svolto nell'a.s. 2018-2019 nelle scuole dell'infanzia Andersen e Carbonieri. Il progetto è stato finanziato dalla Provincia di Modena. E' stato retribuito il personale impiegato nel progetto e sono stati acquistati materiali didattici.

P03 – Progetti per “Certificazioni e Corsi Professionali”

(P03.001 – SECONDARIA Progetti linguistici) La somma di € 9.770,70 è stata impegnata per la certificazione linguistica di inglese KET da parte dell'Istituto Cambridge e di tedesco da parte dell'Istituto Zentrum Goethe per gli alunni delle classi 3^a della scuola secondaria Carducci e Sola, per la realizzazione del progetto di Latino per le classi 3^a della scuola secondaria Carducci e Sola e per il progetto madrelingua inglese nelle classi 2^a e 3^a delle scuole secondarie Carducci e Sola.

(P03.001 – PRIMARIA Progetti linguistici) La somma di € 2.800,00 è stata impegnata per la realizzazione del progetto madrelingua inglese rivolto agli alunni delle classi 5[°] delle scuole primarie;

P04 – Progetti per “Formazione/Aggiornamento del personale”

(P04.001 – Formazione e Aggiornamento del personale) La somma di € 5.898,10 è stata impegnata per la formazione del personale docente (Costruire il curriculum verticale) e del personale ATA (Ricostruzioni di carriera, Programma annuale, Determine a contrarre, Passweb, Legge 104, Albo online e Attività negoziale).

(P04.002 – Formazione e Aggiornamento del personale) La somma di € 2.635,00 è stata impegnata per la formazione obbligatoria sulla sicurezza del personale docente e ATA ai sensi del D.lgs 81/2008 (Primo Intervento Sanitario, Responsabile dei Lavoratori per la sicurezza, Antincendio).

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti del conto bancario;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di **€ 500,00** è stato reintegrato in bilancio con reversali **n. 75 del 26/08/2019 di € 250,00** e **n. 142 del 17/12/2019 di € 250,00**;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del D.Lgs. 33/2013 rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2019	15/04/2019	37,30
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2019	15/07/2019	-3,57
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2019	11/10/2019	-14,84
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2020	22/01/2019	8,10
Base annuale Anno 2019		31/01/2020	22/01/20	2,77

Indice inferiore	a 0 = pagamenti medi prima	della scadenza
Indice uguale	a 0 = pagamenti medi entro	la scadenza
Indice superiore	a 0 = pagamenti medi dopo	della scadenza

- che l'Attestazione dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002, come modificato dal D.Lgs. n. 192/2012 è la seguente:

Nell'anno 2019 sono state pagate n. 221 fatture, delle quali n. 157, corrispondenti al 71,04%, sono state pagate entro 30 giorni dal ricevimento e n. 64, il 28,96, oltre i termini.

Delle fatture pagate oltre la scadenza, n. 45, corrispondenti al 70,31%, sono state pagate nel primo semestre e, in questo caso, il ritardo nel pagamento è stato causato dal posticipo dell'approvazione del Programma Annuale 2019, proroga che ha fatto slittare i tempi di apertura della contabilità e la relativa emissione dei mandati di pagamento.

Le altre 19 fatture pagate oltre i termini di scadenza, corrispondenti al 29,69%, riguardano il secondo semestre e, in questo caso, il ritardo è imputabile, principalmente, all'assenza del personale amministrativo per ferie o al suo avvicendamento per trasferimento.

Si provvederà, nel successivo anno finanziario, a rispettare i termini e risolvere le eventuali criticità. Si segnala, a questo proposito, che l'indice di tempestività dei pagamenti del primo trimestre 2020 è -13,46, che segnala un tempo medio di pagamento delle fatture di 13 giorni antecedente al termine di scadenza.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

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

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

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale..

Modena, 15/05/2020

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Claudia Forgieri

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3, comma 2 del Decreto Legislativo n° 39/1993

Il Dirigente Scolastico

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed Amministrativi

Valutati i dati di bilancio,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Modena, 15/05/2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Maria Tedeschi

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai
sensi dell'art. 3, comma 2 del Decreto
Legislativo n° 39/1993*