



RELAZIONE ILLUSTRATIVA BILANCIO D'ESERCIZIO 2019

CARATTERI GENERALI DELL'ISTITUTO E PRINCIPALI ATTIVITA' SVOLTE

L'Istituto Comprensivo Bolzano III è costituito dalla scuola primaria "Don Milani" e dalla scuola secondaria di primo grado "Leonardo da Vinci". L'utenza non si limita solo al quartiere di provenienza, San Quirino; alunni provengono anche da quartieri limitrofi, da paesi vicini a Bolzano, da svariate scuole dell'infanzia e scuole primarie. L'utenza rappresenta tutte le categorie sociali ed è caratterizzata da una forte eterogeneità: in aumento sono gli alunni stranieri di recente immigrazione, numerosi sono i casi di alunni in situazione di handicap ufficialmente riconosciuti con diagnosi o valutazione funzionale e di alunni che usufruiscono del servizio di Logopedia ed Ergoterapia del territorio. Il corso serale delle 150 ore e il corso che si tiene in Carcere rappresentano un ulteriore allargamento dell'utenza che comprende quindi anche ragazzi ed adulti di provenienza multietnica e con differenti bisogni formativi. Dall'anno scolastico 2012/2013 si è attuato un progetto in rete con le altre scuole contro la dispersione scolastica "Gli anni in tasca", rivolto a ragazzi pluri-ripetenti e/o a disagio sociale, con l'attivazione di un corso specifico per il conseguimento del diploma conclusivo del 1° ciclo di istruzione ed un possibile inserimento nel mondo del lavoro. Dal settembre 2018 tale corso è stato abrogato per decisione della Sovrintendenza e quindi i programmi previsti legati a questo progetto sono stati annullati.

L'Istituto intende rispondere ai bisogni delle famiglie attraverso l'offerta di un servizio differenziato e di qualità. Il progetto elaborato dall'Istituto di percorsi per crescere dalla dimensione individuale alla dimensione sociale, attraverso le scelte educative, organizzative e didattiche intende guidare l'alunno alla costruzione della propria identità, finalizzata all'assunzione di responsabilità verso di sé e verso gli altri, educando alla socialità. Per la scuola primaria sono presenti tempo pieno e tempo modulo, vengono inoltre offerti alcuni corsi extra-curricolari pomeridiani per le attività di minivolley, attività motoria con giochi sportivi, Proteus ed attività di avviamento all'atletica leggera.

Per la scuola secondaria di primo grado l'offerta di un'ampia gamma di laboratori in orario pomeridiano, all'interno del progetto "Pomeriggi Attivi", permette una scelta di flessibilità del percorso formativo dell'alunno, in un'ottica di didattica orientante.

Le attività laboratoriali sono scelte dal Collegio dei Docenti come rinforzo, approfondimento e completamento dei curricula dei seguenti ambiti: linguistico (con laboratori in L2 e in L3), motorio, espressivo/creativo/manuale, tecnologico-informatico. I laboratori consentono la creazione di classi aperte di piccoli gruppi di alunni formate con il

criterio dell'interesse, in cui si attua la didattica per i progetti e nei quali è possibile diversificare e individualizzare l'apprendimento.

L'attenzione a creare un'atmosfera di classe che favorisca ed aiuti il processo di sostegno all'autostima propria di tutte le classi della scuola è stata riconfermata come elemento sostanziale per promuovere progetti ed esperienze da attivare nella prassi quotidiana. Questo costituisce l'impegno fondamentale sul quale si basa la collaborazione, il confronto e la valutazione con le famiglie e il territorio.

Alcune delle attività portano alla partecipazione a rassegne, gare, spettacoli - come ad esempio Musical, Olimpiadi della danza, spettacoli teatrali - nei quali i nostri ragazzi si sono sempre distinti.

In base al PTOF triennale 2017-2020 si sono effettuate le scelte educative per rispondere ai bisogni degli alunni attraverso proposte formative finalizzate al raggiungimento del **successo formativo**, prestando particolare attenzione alle situazioni di svantaggio e disagio attraverso azioni e progetti di supporto per **valorizzare e potenziare le competenze di ciascuno** per **prevenire** e recuperare l'abbandono e la **dispersione scolastica**.

In particolare per operare in un'ottica di **continuità verticale** fra i vari ordini di scuola si sono attivati i progetti di **continuità e accoglienza**: "Anche noi andremo a scuola", coinvolgendo la scuola materna e le classi prime della scuola primaria; il progetto "Opera Kids"; il progetto di ospitazione in continuità tra primaria e secondaria di primo grado in tedesco, inglese, matematica ed educazioni; lo sportello di orientamento scolastico per la scuola secondaria di primo grado.

Per permettere all'alunno di sviluppare **competenze linguistiche** adeguate al contesto Alto Adige ed al fine di formare cittadini che si sappiano orientare nella dimensione europea sono stati organizzati soggiorni studio ed uscite didattiche, finalizzati all'apprendimento delle lingue: "Settimana azzurra a Cesenatico" (progetto di gemellaggio con scuola tedesca) e il soggiorno studio estivo di due settimane a Lindenberg (Germania) per alunni delle classi seconde. Numerosi sono i laboratori a carattere linguistico in preparazione delle certificazioni a livello A2 e B1 per tedesco e certificazione linguistica KET per inglese. Altri laboratori in L2 e L3 prevedono attività di teatro, cinema, attività sportiva, giochi motori e arrampicata.

Lo sportello "Parliamone" è un progetto di consulenza psicologica per favorire la realizzazione di un **clima positivo** in ogni classe con intervento a livello individuale o di classe dello psicologo della scuola.

Per lo sviluppo di **competenze digitali** sono stati attivati i Laboratori di informatica pomeridiani organizzati a vari livelli di competenza e molto frequentati.

Con l'obiettivo di favorire l'**inclusione** attraverso strategie, interventi mirati e personalizzati per modulare, negli alunni con Bisogni Educativi Speciali, i percorsi di apprendimento sulle potenzialità di ciascuno sono stati attivati il Laboratorio di "Aiuto allo studio" in orario pomeridiano, il progetto di "tecniche di rilassamento" e percorsi di Psicomotricità e pratica

psicomotoria, di Musicoterapia. La scuola aderisce inoltre al progetto in rete “Aiutami a fare da solo” con Canale scuola per offrire agli alunni coinvolti un adeguato intervento per strutturare un metodo compensativo alle problematiche della dislessia.

Tra i progetti di **educazione motoria** la scuola aderisce al percorso “Tutti in piscina” per le classi terze della scuola primaria e al corso di educazione motoria e Sport di classe. Importante è l’offerta sportiva del Progetto “Proteus”: laboratorio pomeridiano di avviamento all’atletica leggera, gestito dal Centro Sportivo Leonardo da Vinci, che prevede in tutti i giorni della settimana la partecipazione di alunni di tutte le scuole di Bolzano, comprese le superiori.

Per favorire la conoscenza, il rispetto e l’integrazione di diverse culture, valorizzando il patrimonio linguistico-culturale degli alunni stranieri presenti in classe, molte sono le iniziative a favore dell’**Intercultura**. In particolare, i Centri linguistici, in collaborazione con l’Istituto, offrono corsi estivi e curricolari per favorire l’integrazione scolastica e il recupero linguistico. Il progetto “Noi e gli altri” e l’organizzazione della giornata dell’Intercultura sono indirizzati a sensibilizzare gli studenti alla conoscenza e alle differenze etniche e culturali, superare egocentrismo e pregiudizi, considerare la diversità una ricchezza.

Per promuovere le competenze di **cittadinanza attiva** attraverso le esperienze del vivere quotidiano, per rafforzare negli studenti il rispetto di se stessi e degli altri, la conoscenza e il rispetto della legalità, la conoscenza critica e approfondita della realtà sociale contemporanea, il rispetto dell’ambiente e il senso di appartenenza alla comunità, numerose sono le iniziative attivate: i progetti di educazione alla salute “Alla mia salute ci tengo”, “Liberi dalle dipendenze: crescere senza tabacco”; i progetti di educazione all’affettività-educazione sessuale in collaborazione con il comprensorio sanitario di Bolzano; il *progetto “Happy hours alternative”, contro le dipendenze*. Il Progetto legalità “Piccoli Maestri e Piccole Maestre di Costituzione”, rivolto alle classi quinte della scuola primaria e prime della scuola media, e “Educazione alla legalità” progetto rivolto agli alunni della scuola secondaria di primo grado in collaborazione con la polizia postale.

Alcune delle attività di **educazione ambientale, stradale e alimentare** sono state attivate in collaborazione con Oekoinstitut, Ripartizione Agenzia provinciale per l’ambiente, con amministrazioni, associazioni, Comprensorio socio-sanitario di Bolzano e Musei a titolo gratuito.

Il soggiorno studio a Dobbiaco a carattere ambientale si svolge per tre giornate e coinvolge le classi della primaria e della secondaria e si rivela una importante risorsa del nostro territorio rivolta alla educazione degli alunni.

La convenzione con la scuola di Musica Vivaldi permette ai nostri alunni un percorso di educazione musicale personalizzato per lo studio di uno strumento, ospitato in gran parte nella nostra scuola.

L’Istituto Comprensivo Bolzano III è stato diretto dalla Dirigente scolastica prof.ssa Costa Nicoletta e dal 1° novembre 2019 dalla Dirigente scolastica prof.ssa Duca Ada. È coadiuvata dalla docente vicaria, prof.ssa Monese Daniela (docente della scuola Leonardo

da Vinci) e da alcune collaboratrici: prof.ssa Dotti Claudia (docente di matematica) e prof.ssa Roca Isabella (docente di inglese).

Il plesso di scuola primaria è coordinato dalla fiduciaria Mantoan Renata (insegnante di classe), coadiuvata dalle docenti di classe Campagnolo Anna Rita, Marcelli Paola, Ebnicher Orietta e Masera Egle.

Svolgono il proprio servizio in segreteria, ciascuna con compiti, mansioni e carico orario diversi, 5 collaboratrici coordinate e coadiuvate dal Segretario Scolastico. Si contano, per l'anno scolastico in corso, 67 fra docenti e collaboratori all'integrazione amministrati dall'Istituto, 10 bidelli presso la scuola secondaria di I. grado Leonardo da Vinci, 3 bidelli presso la scuola primaria Don Milani e una bibliotecaria.

Il numero degli alunni iscritti all'Istituto comprensivo per l'anno scolastico 2018/2019 è stato di 437.

LA GESTIONE AMMINISTRATIVO-CONTABILE

Le istituzioni scolastiche a carattere statale della Provincia Autonoma di Bolzano, in attuazione al comma 6/bis dell'art 12 della Legge provinciale 29 giugno 2000, n. 12, adottano a decorrere dal 1° gennaio 2017 la contabilità civilistica e seguono le relative disposizioni contenute nel decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche.

La presente relazione illustrativa al bilancio d'esercizio dell'anno 2019 è stata predisposta sulla base delle disposizioni impartite dall'Ufficio finanziamento scolastico con circolare 0155867 del 27/02/2020, tenuto conto del D.P.P. n. 38 del 13 ottobre 2017 e della L.P. n. 12 del 29.06.2000.

Il bilancio d'esercizio viene approvato sulla base della struttura prevista dal codice civile.

Il conto economico riporta, in forma riepilogativa, i costi e ricavi dell'esercizio ed il risultato di esercizio dell'istituzione scolastica nell'esercizio 2019.

Lo stato patrimoniale descrive il patrimonio dell'istituzione scolastica al termine del periodo amministrativo di riferimento e mira a rappresentarne la situazione patrimoniale e finanziaria.

La nota integrativa fornisce le informazioni atte a far comprendere e valutare, in modo chiaro, veritiero e corretto, i dati di bilancio in ordine alla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica.

Per la compilazione della presente relazione sono stati presi in esame i seguenti documenti:

1. il piano triennale dell'offerta formativa approvato con deliberazione n. 12 del 12 giugno 2017;
2. il piano delle attività per l'anno scolastico 2018/2019 approvato con deliberazione n. 12 del 28 novembre 2018;
3. i progetti approvati con deliberazioni n. 11 del 28 novembre 2018, n. 7 del 22 maggio 2019 e n. 11 del 23 ottobre 2019;
4. delibera di approvazione del budget economico 2018 n. 13 del 28 novembre 2018 approvata dal Consiglio di Istituto;
5. decreti di variazione al budget 2019 del Dirigente scolastico regolarmente presentati al Consiglio d'Istituto e agli organi di controllo;
6. elenco dei risconti passivi definitivamente registrati nell'esercizio 2018;
7. la situazione finanziaria al 31 dicembre 2018;
8. il riassunto generale della situazione finanziaria e patrimoniale di cui alla lista saldi del conto patrimoniale ed economico;
9. le 51 reversali delle entrate ed i 225 mandati di pagamento;
10. l'estratto conto dell'Istituto Cassiere con indicazione del fondo cassa all'1/01/2019 ed al 31/12/2019.

ANALISI DEL CONTO ECONOMICO

Conti economici

Denominazione		Iniziale	Dare	Avere	Saldo
Costi					
2.2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste		19.465,52		19.465,52
2.2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati		9.646,87		9.646,87
2.2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento		7.103,65		7.103,65
2.2.1.1.01.02.004	Vestitario		1.864,59		1.864,59
2.2.1.1.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi		328,74		328,74
2.2.1.1.01.02.006	Materiale informatico		1.574,68		1.574,68
2.2.1.1.01.02.011	Generi alimentari		27,00		27,00
2.2.1.1.01.02.012	Accessori attiv.sport.e ricreat.		5.392,10		5.392,10
2.2.1.1.01.02.014	Stampati specialistici		140,54		140,54
2.2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.		6.895,95		6.895,95
2.2.1.1.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.		10.219,07		10.219,07
2.2.1.2.01.02.999	Altre spese per trasferte		49.592,18		49.592,18
2.2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria		4.421,02		4.421,02
2.2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile		112,98		112,98
2.2.1.2.01.07.003	Man.ord.mobili e arredi		367,74		367,74
2.2.1.2.01.07.005	Man.ord.attrezzature		378,56		378,56
2.2.1.2.01.07.006	Man.ord.macchine ufficio		131,76		131,76
2.2.1.2.01.07.008	Man.ord.beni immob.		8.052,00		8.052,00
2.2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia		3.403,80		3.403,80
2.2.1.2.01.13.007	Contr.serv.fomaz.cittadini		60.472,91		60.472,91
2.2.1.2.01.14.002	Spese postali		775,52		775,52
2.2.1.2.01.14.999	Altre spese serv.amm.		3.308,82		3.308,82
2.2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni		100,00		100,00
2.2.1.2.01.99.999	Altri serv.diversi		7.386,86		7.386,86
2.2.1.3.99.99.999	Altri costi util.beni terzi		107,36		107,36
2.2.1.9.01.01.001	Irap		191,25		191,25
2.2.1.9.01.01.999	Altre imposte e tasse a carico ente		160,00		160,00
2.2.1.9.03.01.003	Premi assic.resp.civ.vs terzi		508,00		508,00
2.2.1.9.99.08.004	Costi rimb.corr.a Famiglie		79,00		79,00
2.2.3.1.01.02.003	Trasf.corr.a Comuni		138,75		138,75
2.2.3.1.01.04.001	Trasf.corr.a org int.o unità loc. amministr.		5.330,00		5.330,00
		0,00	207.677,22	0,00	207.677,22
Ricavi					
2.1.2.4.02.02.001	Noleggi e locazioni di altri beni immobili			185,00	-185,00
2.1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		50.203,58	181.553,32	-131.349,74
2.1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni			29.225,67	-29.225,67
2.1.3.1.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie		830,00	44.584,10	-43.754,10
2.1.3.1.03.99.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese			3.183,80	-3.183,80
2.1.3.2.01.02.001	Contr.invest.da Reg.e Prov.aut.		6.172,92	6.172,92	
2.3.2.3.05.01.001	Int.att.depositi bancari			0,39	-0,39
		0,00	57.206,50	264.905,20	-207.698,70
Totale		0,00	264.883,72	264.905,20	-21,48

	BUDGET 2019	BILANCIO 2019
A) Valore della produzione	€ 151.973,00	€ 207.698,31

	BUDGET 2019	BILANCIO 2019
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		185,00
b) Proventi dalla vendita di servizi		0,00
d) Proventi dalla gestione dei beni di terzi		185,00

Il ricavo è derivato dalla registrazione del 31.12.2018 di risconti passivi per fitto palestre.

	BUDGET 2019	BILANCIO 2019
05) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	151.973,00	207.513,31
b) Proventi da trasferimenti e contributi	151.973,00	207.513,31
c) Proventi vari	0,00	0,00
d) Proventi straordinari	0,00	0,00

Il **totale del valore della produzione (A)** registra un saldo pari a **€ 207.698,31**, di cui € 160.575,41 per assegnazioni di amministrazioni pubbliche pari al 77,31%, € 43.754,10 per trasferimenti da parte delle famiglie pari al 21,07% e € 3.368,80 per altri proventi pari al 1,62%.

Si espone nel dettaglio la derivazione dei proventi da trasferimenti correnti e contributi

	BUDGET 2019	BILANCIO 2019
b) Proventi da trasferimenti e contributi	151.973,00	207.513,31
2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	67.730,00	131.349,74
2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	30.823,00	29.225,67
2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie	53.420,00	43.754,10
2.1.3.1.03.99.999 Altri trasferimenti correnti da altre imprese		3.183,80

TRASFERIMENTI CORRENTI DA REGIONE E PROVINCE AUTONOME

In tale voce sono state registrate:

- **assegnazioni dalla Provincia**

Trasferimenti correnti da Provincia	BUDGET 2019	BILANCIO 2019	Differenza
Assegnazione ordinaria	49.151,00	49.151,00	
Assegnazione libri di testo	18.579,00	16.572,00	- 2.007,00
Assegnazione sportello psicologico		4.759,94	+4.759,94
Ass. soggiorni-studio Dobbiaco		2.304,00	+ 2.304,00
Assegnazione DPI		1.290,01	+ 1.290,01
Assegnazione volontario serv. sociale		4.725,00	+ 4.725,00
Assegnazione progetto Proteus		15.626,00	+15.626,00
Assegnazione piano H		9.062,00	+9.062,00
Assegnazione per educatori		2.965,44	+2.965,44
Storno per investimenti		-6.172,92	-6.172,92
Risconti passivi 2018		66.172,07	+66.172,07 €
Storno per risconti passivi 2019		-44.030,66	-44.030,66
Assegnazioni PAB	67.730,00	122.423,88	54.693,88

Rispetto alle previsioni, le assegnazioni della Provincia Autonoma di Bolzano a bilancio nel 2019 sono superiori a seguito delle assegnazioni straordinarie per il finanziamento dell'attività di consulenza psicologica "Sportello Parliamone" e dell'attività degli educatori per entrambe le scuole, il contributo per i soggiorni studio Dobbiaco, il contributo per l'acquisto di DPI – Dispositivi di protezione individuale, il finanziamento degli interventi a favori dell'inclusione e della volontaria del servizio sociale. Si evidenzia altresì il saldo algebrico dei risconti passivi pari a € 22.141,41.

Dall'assegnazione ordinaria della Provincia Autonoma di Bolzano sono stati stornati € 6.172,92 a contributi agli investimenti per l'acquisto di beni da inventariare.

- **assegnazioni dalla Regione**

E' compreso nella voce relativa ai trasferimenti correnti il finanziamento della Regione Trentino Alto Adige per le iniziative rivolte al potenziamento linguistico (soggiorno-studio a Lindenberg).

Trasferimenti correnti da Regione	BUDGET 2019	BILANCIO 2019	Differenza
Contributo soggiorno all'estero		8.925,86	+ 8.925,86
Assegnazioni Regione TAA		8.925,86	8.925,86

Il totale dei **trasferimenti correnti ricevuti da Regione e Provincia** ammonta a € 131.349,74 (*rispetto ad € 67.730,00 previsti*) con un incremento di € 63.619,74.

TRASFERIMENTI CORRENTI DA COMUNI

In tale voce sono stati registrati i contributi forfettari per alunno provenienti dai vari Comuni e la quota relativa al finanziamento da parte del Comune di Bolzano per la manutenzione degli edifici scolastici, nonché un contributo straordinario per l'iniziativa "Parco a Natale" e l'importo per il fondo manutenzione che è stato portato a risconto in quanto la liquidazione da parte del comune di Bolzano è stata fatta nell'anno finanziario 2018.

Trasferimenti correnti da Comuni	BUDGET 2019	BILANCIO 2019	Differenza
Bolzano	23.265,00	22.165,00	-1.100,00
Appiano	110,00	110,00	
Bressanone	55,00	55,00	
Caldaro	55,00	0,00	-55,00
Cornedo	275,00	275,00	
Ortisei	55,00	0,00	-55,00
Egna	55,00	0,00	-55,00
Laives	1.375,00	1.045,00	-330,00
Merano	110,00	110,00	
Terlano	110,00	110,00	
Bolzano (fondo manutenzione)	5.358,00	0,00	-5.358,00
Bolzano (Parco a Natale)		100,00	+ 100,00
Risconti passivi 2018		5.255,67	+ 5.255,67
Assegnazioni Comuni	30.823,00	29.225,67	-1.597,33

In fase di predisposizione di budget, i ricavi vengono quantificati sul numero degli alunni iscritti ripartiti per comune di residenza. Vengono inviate le richieste alle rispettive amministrazioni comunali allegando i rispettivi nominativi. Rispetto alle previsioni i contributi dei Comuni sono diminuiti per cambio residenza degli alunni, che non è stato comunicato in segreteria.

TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE

Sono stati registrati in questa voce i contributi delle famiglie versati a titolo di concorso alle spese per il finanziamento dei progetti e per le attività extrascolastiche previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

- **contributi dalle famiglie**

Si espongono nel dettaglio gli importi dei contributi versati dalle famiglie per la partecipazione a soggiorni studio, gite didattiche, per l'iscrizione agli esami per il conseguimento delle certificazioni linguistiche in L2 e L3 e per il laboratorio "Aiutami a fare da solo".

Trasferimenti correnti da famiglie	BUDGET 2019	BILANCIO 2019	Differenza
Progetto Proteus	1.500,00	2.750,00	+1.250,00
Soggiorno-studio Settimana azzurra	4.590,00	4.375,00	-215,00
Soggiorno-studio a Roma	4.375,00	4.125,00	-250,00
Soggiorno-studio a Lindenberg	16.500,00	16.500,00	
Soggiorni-studio a Dobbiaco	7.693,00	6.547,60	-1.145,40

Soggiorno-studio a Vienna	6.762,00	0,00	-6.762,00
Gite scolastiche ed uscite didattiche	6.500,00	1.416,00	-5.084,00
Certificazioni linguistiche	3.000,00	3.383,50	+383,50
Attività motoria con giochi sportivi	1.500,00	1.050,00	-450,00
Quote da restituire	1.000,00	79,00	-921,00
Progetto "Aiutami a fare da solo"		840,00	+840,00
Risconti passivi 2018		3.518,00	+ 3.518,00
Storno per risconti passivi 2019		-830,00	-830,00
Trasferimenti da famiglie	53.420,00	43.754,10	-9.665,90

Rispetto al totale previsto nella voce "**Trasferimenti correnti da famiglie**" del budget pari a € **53.420,00** sono stati registrati proventi per complessivi € **43.754,10**.

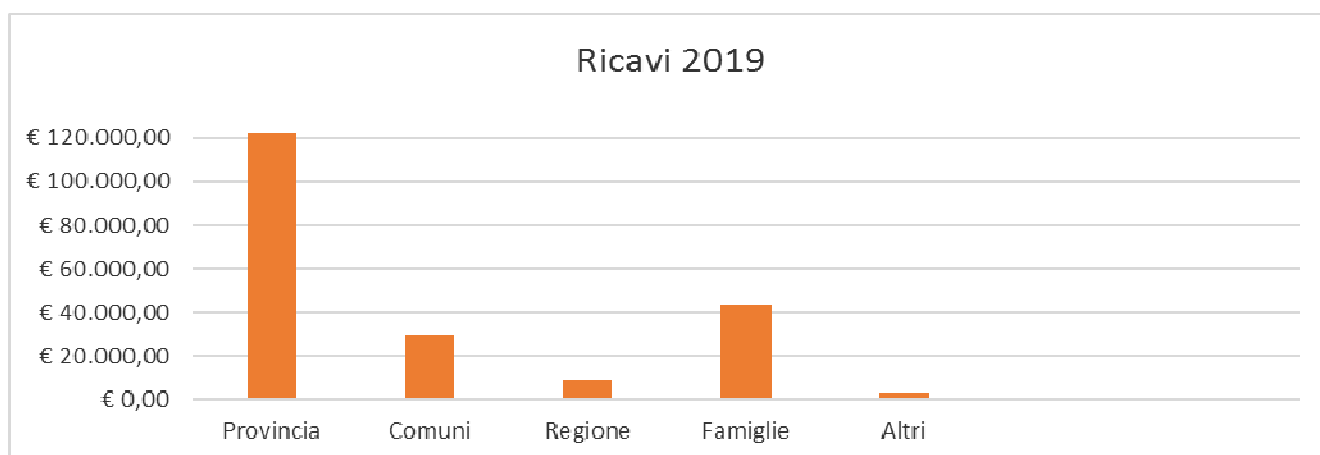
Si registra una sostanziale differenza tra budget e bilancio in quanto il numero degli alunni che hanno partecipato ad alcuni progetti risulta essere inferiore a quanto preventivato. Il soggiorno studio a Vienna previsto per l'autunno 2019 è stato rimandato al mese di maggio 2020.

TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRE IMPRESE

Nella voce "Trasferimenti correnti da altre imprese" sono stati registrati complessivamente € 3.183,80:

- ✓ € 250,00 come contributo previsto ai sensi dell'articolo 10 della convenzione per la gestione del servizio di cassa della Banca Popolare di Sondrio
- ✓ € 100,00 come contributo previsto dalla convenzione per il tirocinio di docenti di sostegno
- ✓ € 40,00 per rimborso da Arcadia Production per minori entrate allo spettacolo in L3
- ✓ € 2.793,80 dalla Cooperativa We for you per emissione nota di credito.

Si riporta sinteticamente la rappresentazione dei ricavi complessivi nel grafico a seguire.



Sono altresì riportati nel dettaglio nelle 14 schede allegate, che illustrano la pianificazione delle attività e la relativa provenienza dei ricavi.

	BILANCIO 2019
B) Costi della produzione	€ 207.485,97

	BILANCIO 2019
06) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	62.658,71
07) Per servizi	138.504,15
08) Per godimento beni di terzi	107,36
14) Oneri diversi di gestione	6.215,75

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

	BILANCIO 2019
06) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	62.658,71
2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	19.465,52
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	9.646,87
2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento	7.103,65
2.1.1.01.02.004 Vestiario	1.864,59
2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi	328,74
2.1.1.01.02.006 Materiale informatico	1.574,68
2.1.1.01.02.011 Generi alimentari	27,00
2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative	5.392,10
2.1.1.01.02.014 Stampati specialistici	140,54
2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	6.895,95
2.1.1.01.05.999 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	10.219,07

Al conto "Giornali e riviste" sono ricondotti € 15.851,31 per l'acquisto dei libri di testo, € 3.458,55 per i libri e gli abbonamenti della biblioteca scolastica ed € 155,66 per produzioni editoriali di supporto agli alunni con disabilità.

Al conto "Altri beni e materiali di consumo n.a.c" sono ricondotti i costi per l'acquisto di materiale di facile consumo, per il bricolage, materiale tecnico-artistici per le numerose attività laboratoriali, compresa la classe "Gli anni in tasca", nonché articoli per le attività a sostegno degli alunni con disabilità, per i laboratori dell'intercultura e per le premiazioni sportive di fine anno.

Al conto "Altri beni e materiali sanitari n.a.c." sono ricondotti i costi per materiale di pulizia e attrezzature sotto soglia di inventariazione e i prodotti per le cassette di pronto soccorso.

COSTI PER SERVIZI

	BILANCIO 2019
07) Per servizi	138.504,15
2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte	49.592,18
2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria	4.421,02
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	112,98
2.1.2.01.07.003 Manutenzione mobili e arredi	367,74
2.1.2.01.07.005 Manutenzione attrezzature	378,56
2.1.2.01.07.006 Manutenzione ordinaria macchine ufficio	131,76
2.1.2.01.07.008 Manutenzione beni immobili	8.052,00
2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia	3.403,80
2.1.2.01.13.007 Contratti servizi formazione cittadini	60.472,91
2.1.2.01.14.002 Spese postali	775,52
2.1.2.01.14.999 Altre spese servizi amministrativi	3.308,82
2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni	100,00
2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	7.386,86

Al conto "Altre spese per trasferte" sono ricondotti i costi per la realizzazione delle uscite didattiche di un giorno e dei soggiorni studio (viaggio e alloggio), di cui all'esposizione seguente con aggregazione delle spese per progetto.

Al conto "Contratti per servizi per la formazione dei cittadini" sono ricondotti i costi per la realizzazione dei progetti che prevedono personale esterno, di cui all'esposizione seguente, con aggregazione delle spese per progetto e attività.

Al conto "Altri servizi diversi" sono ricondotti i costi per certificazioni linguistiche L2 e L3 pari ad € 3.096,50, per costo copie pari ad € 2.363,36, per iscrizioni concorsi pari a € 452,00 e per ingressi a musei, parchi e teatro pari ad € 1.475,00.

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

	BILANCIO 2019
08) Per godimento di beni di terzi	107,36
2.1.3.99.99.999 Altri costi utilizzo beni terzi	107,36

Al sopraindicato conto sono ricondotti i costi per l'utilizzo del palazzetto dello sport "Pala Mazzali" per la festa di fine anno scolastico 2018/19.

ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE

	BILANCIO 2019
14) Oneri diversi di gestione	6.215,75
a) Costi per trasferimenti e contributi	5.468,75

b) Costi vari amministrativi	747,00
------------------------------	--------

COSTI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI

	BILANCIO 2019
a) Costi per trasferimenti e contributi	5.468,75
2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti corr. a comuni	138,75
2.2.3.1.01.04.001 Trasferimenti corr. a org. int. o unità loc. amministr.	5.330,00

Al conto "Trasferimenti correnti a organismi interni o unità locali" sono ricondotti i costi per la realizzazione dei progetti "Musica nella scuola" gestito dalla Scuola di Musica della Provincia di Bolzano, "Aiutami a fare da solo" gestito dall'Istituto Pluricomprendivo Europa 1 (di cui € 1.300,00 per risconti attivi 2018) e "Soggiorno studio Dobbiaco" gestito dall'Istituto Pluricomprendivo Brunico - Val Pusteria. Si sommano le quote versate al Comune di Bolzano per la parte di competenza delle locazioni delle palestre.

COSTI VARI AMMINISTRATIVI

	BILANCIO 2019
b) Costi vari amministrativi	747,00
2.2.1.9.01.01.999 Altre imposte e tasse	160,00
2.2.1.9.03.01.003 Premi assic.resp.civ. vs terzi	508,00
2.2.1.9.99.08.004 Costi rimborsi correnti a famiglie	79,00

Al conto "Premi assicurativi per responsabilità civile vs terzi" sono ricondotti i costi per l'assicurazione obbligatoria del volontario in servizio sociale (di cui € 200,00 per risconti attivi 2018).

	BILANCIO 2019
C) Proventi e oneri finanziari	€ 0,39

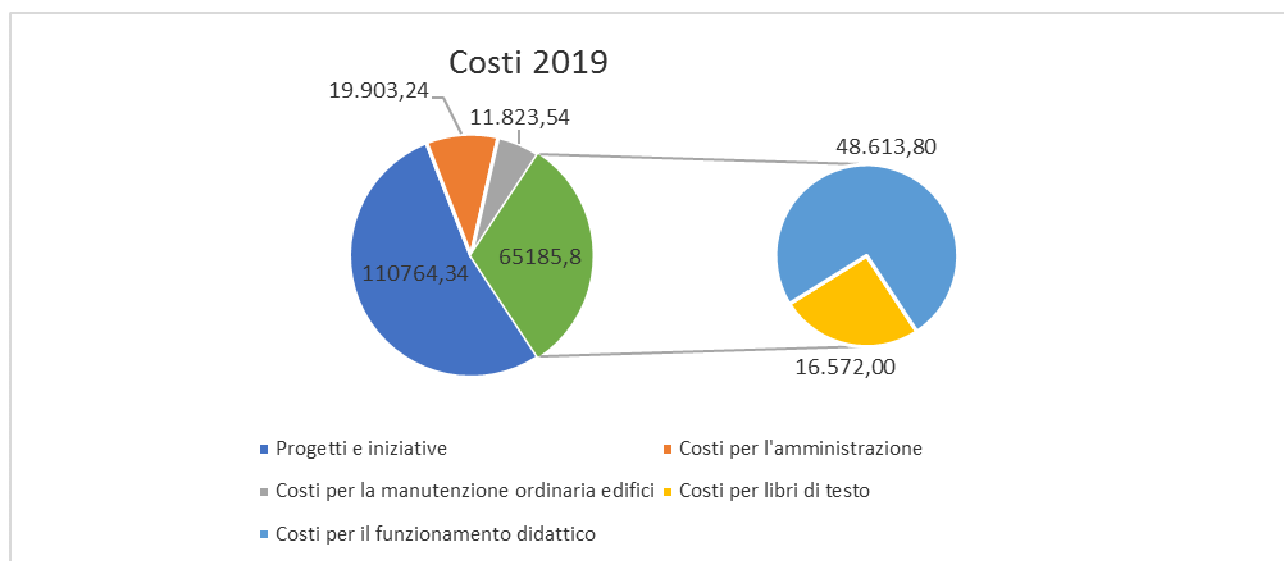
	BILANCIO 2019
16) Altri proventi finanziari	0,39
2.3.2.3.05.01.001 Interessi attivi depositi bancari	0,39

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

	BILANCIO 2019
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	191,25
2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive	191,25

Si rileva in questa voce l'importo Irap sui compensi erogati a collaboratori occasionali nel corso dell'esercizio 2019.

Si riporta sinteticamente la rappresentazione dei costi complessivi nel grafico a seguire.



Sono altresì riportati nel dettaglio nelle 14 schede allegate, che illustrano la pianificazione delle attività e la relativa destinazione dei costi.

UTILE DELL'ESERCIZIO

Nel bilancio d'esercizio 2019 si registra un utile pari a € 21,48.

ANALISI DELLO STATO PATRIMONIALE

Conti patrimoniali

Denominazione	Iniziale	Dare	Avere	Saldo
Attivo				
1.1.2.2.02.05.99.999 Attrezzature n.a.c.		6.172,92	6.172,92	
1.1.3.2.03.01.01.002 Crediti per Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Sc.		100,00	100,00	
1.1.3.2.03.01.02.001 Crediti tras.corr.Reg.e prov.aut.		110.876,25	110.876,25	
1.1.3.2.03.01.02.003 Crediti tras.corr.Comuni		23.970,00	23.970,00	
1.1.3.2.03.04.01.001 Crediti tras.corr.famiglie		41.066,10	41.066,10	
1.1.3.2.03.04.03.999 Crediti altri tras.corr.imprese		290,39	290,39	
1.1.3.2.08.04.06.005 Crediti rimborsida Imprese		2.793,80	2.793,80	
1.1.3.2.08.04.99.001 Crediti diversi		500,00	500,00	
1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere/cassiere	91.318,25	179.596,54	220.046,90	50.867,89
1.1.3.4.04.01.01.001 Denaro e valori in cassa		1.862,79	1.862,79	
1.1.4.1.01.01.01.001 Ratei attivi		4.505,00		4.505,00
1.1.4.2.01.01.01.001 Risconti attivi	1.500,00		1.500,00	
	92.818,25	371.733,79	409.179,15	55.372,89
Passivo				
1.2.1.2.01.03.01.001 Avanzi (disavanzo)portati a nuovo		745,72	745,72	
1.2.1.2.04.01.01.001 Riserve derivantida decisioni di organi istituzionali dell'ente			745,72	-745,72
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori	-12.374,71	197.250,75	192.562,45	-7.686,41
1.2.4.5.01.01.01.001 IRAP		191,25	191,25	
1.2.4.5.05.03.01.001 Ritenute erar.red.lav.aut.		2.326,66	2.326,66	
1.2.4.5.05.04.01.002 Split Payment	-2.137,60	15.700,07	13.562,47	
1.2.4.7.04.03.01.001 Debiti vs.collaboratori	-1.769,94	25.122,81	23.352,87	
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere	-659,54	659,54	2.058,62	-2.058,62
1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi	-75.130,74	75.130,74	44.860,66	-44.860,66
	-92.072,53	317.127,54	280.406,42	-55.351,41
Apertura				
T099999999 Bilancio di apertura	-745,72	745,72		
	-745,72	745,72	0,00	0,00
Totale	-745,72	689.607,05	689.585,57	21,48 (Utile)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Il totale attivo circolante per l'importo di € 50.867,89 è costituito dall'insieme dei crediti di breve durata e dei mezzi liquidi disponibili presso il conto corrente di tesoreria e in particolare:

	BILANCIO 2019
C) ATTIVO CIRCOLANTE	€ 50.867,89
IV) Disponibilità liquide	50.867,89

IV) DISPONIBILITÀ LIQUIDE

	BILANCIO 2019
IV) Disponibilità liquide	50.867,89
01) Depositi bancari e postali	50.867,89

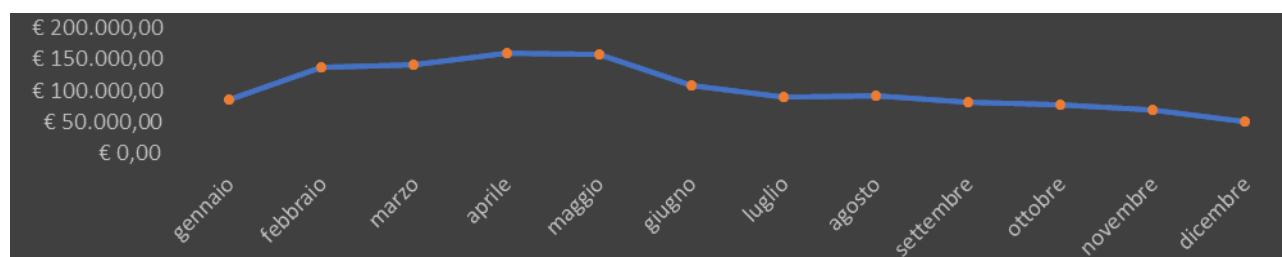
L'importo di € 50.867,89 è il saldo presso la Tesoreria della Banca Popolare di Sondrio al 31.12.2019.

DEPOSITI BANCARI E POSTALI

	BILANCIO 2019
01) Depositi bancari e postali	50.867,89
1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto Tesoriere/cassiere	50.867,89

Il saldo bancario ad inizio anno ammonta a € 91.318,25 ed il saldo al 31.12.2019 pari a € 50.867,89 coincide con le risultanze del giornale di contabilità e corrisponde al saldo finale dell'estratto conto della Banca Popolare di Sondrio.

Tendenza disponibilità contante



D) RATEI E RISCONTI

	BILANCIO 2019
D) RATEI E RISCONTI	€ 4.505,00
1.1.4.2.01.01.01.001 Ratei attivi	4.505,00

I ratei attivi iscritti a bilancio rappresentano quote di ricavi di competenza dell'esercizio, la cui manifestazione finanziaria avviene in un esercizio successivo. Essi rappresentano la quota parte dei ricavi rinviati all'anno 2020.

Si registrano ratei attivi complessivi per € 4.505,00 per ricavi di competenza dell'esercizio 2019 dalla Provincia Autonoma di Bolzano e precisamente:

€ 1.125,00 come quota 2019 per il servizio sociale di volontariato

€ 3.380,00 come quota 2019 per il progetto di avviamento all'atletica Proteus.

Il totale dell'attivo risulta essere pari a € 55.372,89.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

	BILANCIO 2019
A) PATRIMONIO NETTO	€ 767,20
VI) Altre riserve, distintamente indicate	745,72
IX) Utile (perdita) d'esercizio	21,48

ALTRE RISERVE

	BILANCIO 2019
VI) Altre riserve, distintamente indicate	745,72
1.2.1.2.04.01.01.001 Riserve derivanti da decisioni di organi istituzionali dell'ente	745,72

L'utile dell'anno 2018 di € 745,72 è stato portato a riserva per la copertura di eventuali perdite di esercizio future.

	BILANCIO 2019
XI) Utile (perdita) d'esercizio	21,48
Utile d'esercizio	21,48

Nel bilancio d'esercizio 2019 si registra un utile pari a € 21,48.

DEBITI

	BILANCIO 2019
D) DEBITI	€ 9.745,03
07) Debiti verso fornitori	9.745,03

Il totale dei debiti ammonta ad € 9.745,03. L'importo si riferisce in particolare a:

DEBITI VERSO FORNITORI

	BILANCIO 2019
07) Debiti verso fornitori	9.745,03
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori	7.686,41
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere	2.058,62

1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori

A questa voce sono imputati i costi delle fatture arrivate nel 2019 relative a costi per servizi, beni e forniture dell'anno, che verranno pagate nel 2020 per chiusura attività dell'Istituto cassiere al 23.12.2019. I costi, ricompresi nei costi del conto economico, risultano:

2.1.2.01.14.999	Lamafer - smaltimento	622,20
2.1.2.01.13.007	Coop. Savera - Mediazione	42,00
2.1.2.01.13.007	Coop. Savera - Noi e gli altri	152,25
2.1.2.01.13.007	Centro Sportivo L. da Vinci Proteus_1	5.096,00
2.1.2.01.13.007	Centro Sportivo L. da Vinci Proteus_2	1.014,00
2.1.2.01.13.007	Centro Sportivo L. da Vinci - Motoria extra	360,00
2.1.2.01.13.007	Centro Sportivo L. da Vinci - Motoria L2	399,96

1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere

A questa voce sono imputati gli importi delle fatture relative a merci consegnate o prestazioni effettuate entro il 31 dicembre 2019 ma non ancora pervenute. I costi, ricompresi nei costi del conto economico, risultano:

2.1.2.01.14.002	Posta - novembre 2019	105,85
2.1.2.01.14.002	Posta - dicembre 2019	40,77
2.1.2.01.13.007	Doc Educational - Percorsi	1.250,00
2.1.2.01.13.007	Doc Educational - Psicomotricità piano H	470,00
2.1.2.01.99.999	Tourismus Toblach - Palestra di roccia Dobbiaco	192,00

E) RATEI E RISCONTI

	BILANCIO 2019
E) RATEI E RISCONTI	€ 44.860,66
02) Risconti	44.860,66

Con comunicazione di data 22.10.2018, prot. n. 0673482, ribadita con circolare 0155867 del 27/02/2020 l'Ufficio Finanziamento scolastico ha ritenuto opportuno apporre alle

assegnazioni ordinarie (attribuite alle istituzioni scolastiche senza vincolo di destinazione), il vincolo ai sensi del comma 5 dell'art. 4 del D.P.P. n. 38 del 13 ottobre 2017 limitatamente alla realizzazione dei progetti/attività inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, oppure successivamente approvati dal Consiglio d'Istituto. Tali assegnazioni ordinarie destinate alla realizzazione di progetti/attività vengono pertanto riscontate a fine anno contabile all'esercizio successivo per la parte che non ha trovato realizzazione e quindi non rientrare nel calcolo dell'utile 2019.

Di seguito una tabella degli importi riscontati per i vari progetti/attività che non si sono realizzati nel 2019, ma deliberati dal Consiglio d'Istituto e per progetti/attività e acquisti, i cui ricavi provengono da assegnazioni vincolate:

Libri di testo	720,69
Girtler - videocamere	1.011,12
Archplay - mat. sportivo secondaria	87,72
Pedacta - mat. sportivo secondaria	1.403,63
Goethe B1 del 17/02/2020	780,00
Acconto settimana azzurra	50,00
<u>Progetti approvati</u>	
Anche noi andremo a scuola	320,00
Olimpiadi secondaria	900,00
Motoria in L2 secondaria	1.200,00
Integrazione sportello Parliamone	1.556,00
Psicomotricità	2.860,00
Impariamo a conoscerci	530,00
Mediazione linguistica	3.200,00
Noi e gli altri	2.250,00
Percorsi psicomotricità	1.610,00
Mediazione linguistica	3.318,00
Noi e gli altri	4.704,00
Proteus_1	7.150,00
Proteus_2	2.366,00
Attività motoria extrascolastica	945,00
Attività Motoria L2	799,92
Olimpiadi della danza	494,10
Musicoterapia	1.419,28
Percorsi	1.575,00
Aiuto allo studio	1.458,00
Impariamo a conoscerci	622,20
Yoga	280,00
Musica nella scuola	1.250,00
Totale	44.860,66

Il totale del passivo risulta essere pari a **€ 55.372,89**.

Bolzano, 23 marzo 2020

Il segretario scolastico
Monica Murer

La Dirigente scolastica facente funzione
Prof. Ada Duca

Si allegano n. 14 schede di pianificazione delle attività dell'anno 2019 che riportano l'esposizione dei ricavi e dei costi.