



Istituto Comprensivo Bolzano 1 Centro Storico
Via Cassa di Risparmio 24 39100 Bolzano
Cod. Fisc. 80003100213 Tel. 0471/973414 Fax 0471/974092
ic.bolzano1@scuola.alto-adige.it – IC.Bolzano1@pec.prov.bz.it –
<https://icbz1.edu.it/>

Relazione illustrativa Bilancio di esercizio 2020

SOMMARIO

SOMMARIO.....	1
PREFAZIONE.....	3
RISULTATO E ANDAMENTO DELLA GESTIONE	3
PROGRAMMAZIONE INIZIALE.....	4
BUDGET ECONOMICO esercizio finanziario 2020	4
CONTO ECONOMICO.....	5
RICAVI.....	6
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	7
2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	8
2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni.....	8
2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. locali	8
2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org.int. o unità loc. amministr.	8
2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie.....	8
2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali Private.....	9
2.1.3.1.05.01.004 Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	9
2.1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.	9
2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo	9
COSTI.....	10
B) COSTI DELLA PRODUZIONE.....	12
06) COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	12
2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	13
2.2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati.....	13
2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento.....	13
2.2.1.1.01.02.004 Vestiario	13
2.2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi.....	13
2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico	13
2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza.....	13
2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13
2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici	13
2.2.1.1.01.05.999 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	13
07) COSTI PER SERVIZI.....	14
2.2.1.2.01.02.004 Pubblicità	14
2.2.1.2.01.02.005 Organizzaz. partecipaz. a manifestaz. e convegni	14
2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte.....	14
2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria	14
2.2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	14
2.2.1.2.01.07.003 Manutenzione ordinaria mobili e arredi	14
2.2.1.2.01.07.004 Manutenzione ordinaria macchine e impianti	14
2.2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	15
2.2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia.....	15
2.2.1.2.01.11.003 Trasporti, traslochi, facchinaggio	15
2.2.1.2.01.13.007 Contratti servizio formazione dei cittadini	15
2.2.1.2.01.14.002 Spese postali	15
2.2.1.2.01.15.002 Oneri servizi di tesoreria	15
2.2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni.....	15
2.2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi	15
08) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	15
2.2.1.3.01.04.001 Noleggi di hardware.....	15
2.2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software	15
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	16
2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni.....	16
2.2.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private.....	16
2.2.1.9.01.01.999 Imposte, tasse e prov.ass. a carico Ente	16
2.2.1.9.99.08.004 Costi per rimborsi correnti a famiglie.....	16

20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	16
2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale attività produtt. (IRAP).....	16
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE/PERDITA)	16
STATO PATRIMONIALE	17
ATTIVO.....	18
C) ATTIVO CIRCOLANTE	18
1.1.3.4.01.01.001 Istituto tesoriere / cassiere	18
D) RATEI E RISCONTI	19
1.1.4.2.01.01.001 Risconti attivi.....	19
PASSIVO.....	19
PATRIMONIO NETTO	19
1.2.1.2.04.01.01.001 Riserve derivanti a decisioni di organi istituz. dell'ente.....	19
D) DEBITI	19
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori	19
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere.....	19
1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	20
1.2.4.7.03.04.01.001 Debiti v/collab. occas., continuativi ed altre forme di coll.	20
1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c.	20
E) RATEI E RISCONTI	20
1.2.5.1.03.01.01.001 Ratei di debito su altri costi	20
1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi	20
ATTIVITA' - PROGETTI.....	21
INDICE DI TEMPESTIVITA'	22
GESTIONE DATI ANAC - TRASPARENZA	23



Il Bilancio di esercizio 2020, come è noto, contiene i risultati dell'esercizio finanziario 2020 e illustra il raccordo tra le previsioni fatte con il Budget e il reale andamento della gestione amministrativo-contabile relativamente al periodo 01.01.2020 – 31.12.2020.

Elaborato in conformità alle disposizioni vigenti di cui all'Art. 19 del Decreto del Presidente della Provincia 13 ottobre 2017 n.38, *“Regolamento relativo alla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche a carattere statale e provinciale della Provincia autonoma di Bolzano”*, tenuto conto delle disposizioni impartite dall'Ufficio Finanziamento scolastico con nota del 12.02.2021.

Il Bilancio di esercizio, redatto dalla responsabile amministrativa con riferimento all'anno solare, composto dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla Nota integrativa, viene trasmesso, unitamente alla presente Relazione, al Nucleo di controllo contabile entro il 30 marzo 2021 per il parere di regolarità contabile e successivamente viene sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto entro il 30 aprile 2021.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Istituto la gestione economico-finanziaria delle risorse iscritte nel Budget 2020, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 15 del 28.11.2019, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati ed esplicitati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituzione scolastica.

Il conto economico riporta, in forma riepilogativa, i costi e ricavi dell'esercizio ed il risultato di esercizio dell'istituzione scolastica nell'esercizio 2020 ed è redatto ai sensi dell'art. 2425 del codice civile.

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 ed è redatto ai sensi dell'art. 2424 del codice civile.

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.

RISULTATO E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'anno 2020 è purtroppo stato caratterizzato dall'emergenza pandemica da covid-19, che ha stravolto tutte le previsioni e rivoluzionato le attività didattiche in modo improvviso quanto inaspettato.

Dal 9 marzo 2020, data del primo Dpcm del governo Conte, l'Italia intera diventa un'unica “zona rossa”, con drammatiche restrizioni sugli spostamenti e la chiusura di attività commerciali e culturali, l'interruzione delle attività didattiche in presenza, la sospensione dei viaggi e soggiorni studio, l'annullamento di ogni manifestazione sportiva e culturale.

Ne consegue che dal punto di vista dell'organizzazione dei servizi e della didattica, la maggior parte delle attività previste nel P.T.O.F. d'Istituto si sono potute realizzare solo in parte, in particolare i soggiorni studio, le uscite didattiche, le manifestazioni sportive, le



attività laboratoriali con i relativi spettacoli artistico-musicali, previsti sia per la scuola primaria che secondaria.

Questo ha determinato naturalmente minori introiti da contributi delle famiglie destinati alle attività extrascolastiche, mentre si sono incassati contributi straordinari derivanti dall'Intendenza scolastica finalizzati alle pulizie aggiuntive per covid-19 e dei fondi europei FESR per la realizzazione di *smart class*.

Parte delle risorse destinate alle attività non effettuate sono state così dirottate per la realizzazione della didattica a distanza, investendo nell'acquisto di n. 13 notebook e noleggio di n. 100 tablet con relative connessioni da dare in comodato agli/alle alunni/e, per l'acquisto di webcam per le classi, per la messa in sicurezza degli spazi e per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale per il personale secondo le disposizioni sanitarie.

Dal punto di vista amministrativo e contabile, tutti gli adempimenti previsti sono stati espletati sempre in tempi ragionevoli, nonostante il personale provinciale, durante la fase più acuta della pandemia, sia stato costretto in emergenza e con non poche difficoltà a svolgere il lavoro in *smart working*.

Le variazioni di budget o gli storni di fondi da una attività o da un progetto all'altro sono stati effettuati sempre nell'ottica di un'utilizzazione oculata delle risorse e all'insegna dell'efficienza in termini di realizzazione di obiettivi e dell'efficacia degli interventi.

Emerge comunque dalla presente relazione che, nonostante tutte le difficoltà di riprogrammazione del "mondo scuola" nel suo complesso in quest'anno che ha stravolto e rivoluzionato la vita del mondo intero, il 65,48% delle risorse è stato impiegato per i progetti didattici, il 23,96% per le spese amministrative, il 9,03% per l'acquisto dei libri di testo e l'1,53 per la biblioteca di Grande scuola.

Si è mantenuto pertanto un corretto equilibrio nella gestione delle risorse, destinandole per la maggior parte alla didattica e, per quanto è stato possibile, alla realizzazione dei progetti preventivati, ripensandone e aggiornandone le modalità coerentemente con le difficoltà del periodo.

PROGRAMMAZIONE INIZIALE

BUDGET ECONOMICO esercizio finanziario 2020

Con delibera del Consiglio di Istituto n. 15 del 28.11.2019 è stato approvato il budget economico per l'esercizio finanziario 2020, con il quale veniva autorizzata la programmazione iniziale delle risorse, che pareggiava ad € 204.685,00.

Nel corso dell'anno, sono state registrate variazioni di budget in seguito a nuovi, maggiori o minori ricavi, come previsto dall'art. 8 del DPP 13.10.2017 n. 38, evidenziate nel seguente prospetto:



BUDGET 2020		VARIAZIONI AL BUDGET 2020	
COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	PREVISIONE	COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	STANZ.DEFINIT.
Ricavi da servizi n.a.c.	- €	Ricavi da servizi n.a.c.	840,00 €
Noleggi e locazioni di altri beni immobili	700,00 €	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	772,67 €
Trasferimenti correnti da Regioni e province aut.	87.545,00 €	Trasferimenti correnti da Regioni e province aut.	192.345,76 €
Trasferimenti correnti da Comuni	42.353,00 €	Trasferimenti correnti da Comuni	43.515,28 €
Trasferimenti correnti da altre Amm. Locali	- €	Trasferimenti correnti da altre Amm. Locali	192,00 €
Trasf. corr.da org. int. o unità loc. amm.	650,00 €	Trasf. corr.da org. int. o unità loc. amm.	650,00 €
Trasferimenti correnti da famiglie	73.437,00 €	Trasferimenti correnti da famiglie	75.310,31 €
Trasf.corr.da Istituz. Sociali Private	- €	Trasf.corr.da Istituz. Sociali Private	1.054,00 €
Fondo Europeo di sviluppo regionale (FESR)	- €	Fondo Europeo di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00 €
Contr.invest.da Reg.e Prov.aut.	- €	Contr.invest.da Reg.e Prov.aut.	9.935,01 €
Entrate rimborsi da Famiglie	- €	Entrate rimborsi da Famiglie	470,00 €
Altri proventi n.a.c.	- €	Altri proventi n.a.c.	990,00 €
Insussistenze del passivo	- €	Insussistenze del passivo	286,00 €
TOTALE A PAREGGIO	204.685,00 €	TOTALE A PAREGGIO	339.361,03 €
COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	PREVISIONE	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	STANZ.DEFINIT.
Giornali e riviste	26.313,00 €	Giornali e riviste	29.170,76 €
Carta, cancelleria e stampati	5.900,00 €	Carta, cancelleria e stampati	5.900,00 €
Equipaggiamento	5.000,00 €	Equipaggiamento	18.500,00 €
Vestiario	2.400,00 €	Vestiario	3.665,00 €
Accessori per uffici e alloggi	2.000,00 €	Accessori per uffici e alloggi	1.300,00 €
Materiale informatico	2.500,00 €	Materiale informatico	2.526,55 €
Beni per attività di rappresentanza	400,00 €	Beni per attività di rappresentanza	400,00 €
Accessori att.sportive e ricreative	1.500,00 €	Accessori att.sportive e ricreative	1.500,00 €
Altri beni e materiali di consumo n.a.c	8.900,00 €	Altri beni e materiali di consumo n.a.c	10.460,98 €
Prodotti farmaceutici	800,00 €	Prodotti farmaceutici	1.572,67 €
Prodotti chimici	6.500,00 €	Prodotti chimici	6.500,00 €
Altri beni e prodotti sanitari	- €	Altri beni e prodotti sanitari	2.953,67 €
Organizz.partecip.a manifest.e convegni	10.101,00 €	Organizz.partecip.a manifest.e convegni	10.101,00 €
Altre spese per trasferte	12.700,00 €	Altre spese per trasferte	10.266,00 €
Formazione obbligatoria	1.600,00 €	Formazione obbligatoria	1.600,00 €
Telefonia mobile	800,00 €	Telefonia mobile	800,00 €
Man.ord.mobili e arredi	700,00 €	Man.ord.mobili e arredi	700,00 €
Man.ord.impianti e macch.	700,00 €	Man.ord.impianti e macch.	700,00 €
altre prestaz.profess.specialistiche	1.200,00 €	altre prestaz.profess.specialistiche	1.200,00 €
Servizi di pulizia e lavanderia	3.048,00 €	Servizi di pulizia e lavanderia	26.570,28 €
Trasporti traslochi facchinaggio	3.600,00 €	Trasporti traslochi facchinaggio	3.600,00 €
altri servizi ausiliari	700,00 €	altri servizi ausiliari	700,00 €
Contr.serv.formaz.cittadini	98.673,00 €	Contr.serv.formaz.cittadini	170.774,91 €
Spese postali	500,00 €	Spese postali	500,00 €
Oneri servizi tesoreria	1.000,00 €	Oneri servizi tesoreria	1.000,00 €
Altri servizi diversi	3.800,00 €	Altri servizi diversi	2.640,00 €
Noleggi di hardware	- €	Noleggi di hardware	4.194,00 €
Licenze software	2.000,00 €	Licenze software	2.000,00 €
Costi rimb.corr.a famiglie	1.000,00 €	Costi rimb.corr.a famiglie	7.280,20 €
Ammort.altre attrezzatue	- €	Ammort.altre attrezzatue	9.205,45 €
Ammort. Strumenti musicali	- €	Ammort. Strumenti musicali	729,56 €
Trasferimenti correnti a Comuni	350,00 €	Trasferimenti correnti a Comuni	350,00 €
TOTALE A PAREGGIO	204.685,00 €	TOTALE A PAREGGIO	339.361,03 €

Dette variazioni hanno determinato lo stanziamento finale delle risorse disponibili - che ammontano complessivamente ad € 339.361,03 - e che sono state utilizzate durante l'anno per lo svolgimento delle varie attività che saranno analizzate nella presente relazione, sia da un punto di vista dei singoli conti economici, che da un punto di vista delle singole attività.

CONTO ECONOMICO

Si procede con l'analisi delle voci del conto economico, redatto ed elaborato dal programma contabile secondo la struttura prevista dal Codice civile, sulla base di un



raccordo delle voci del piano dei conti presenti nel decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modifiche.

RICAVI

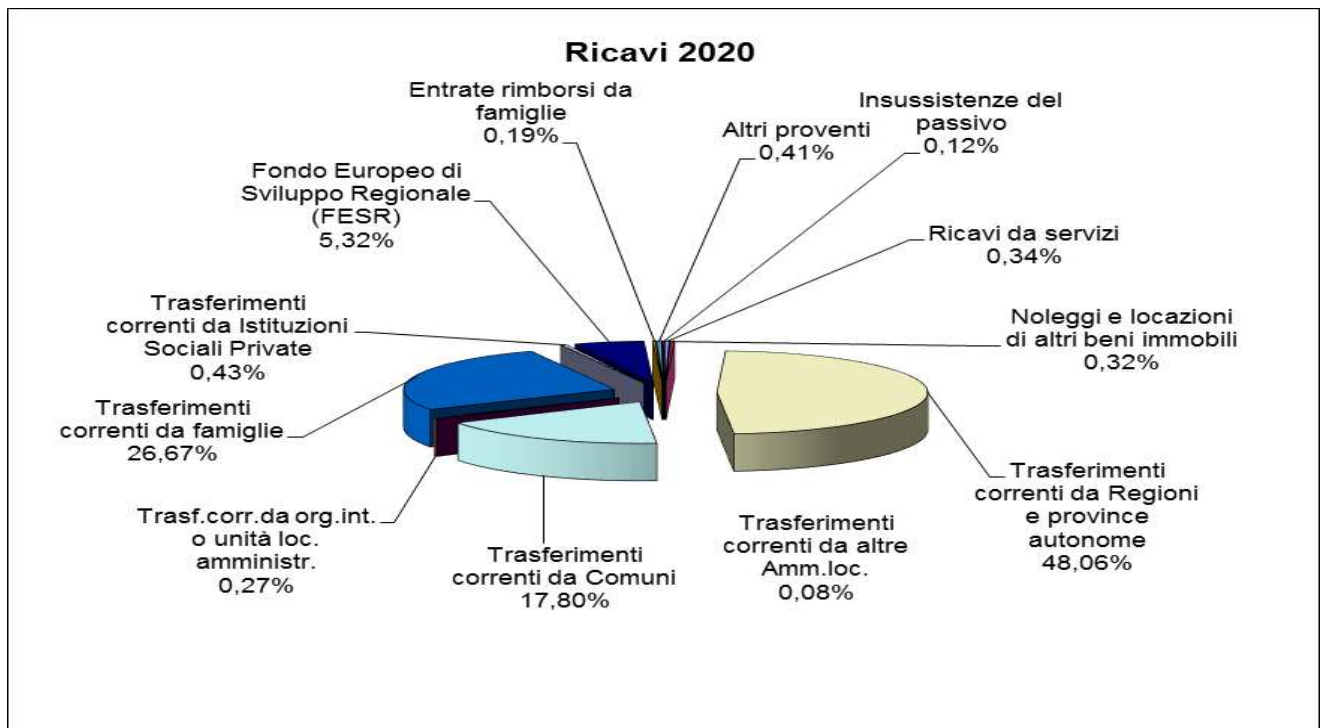
La tabella indica tutti i conti di ricavo del bilancio, con i relativi importi del budget, delle variazioni apportate e delle registrazioni effettive.

	Descrizione	Budget	con variazioni	Registrato	Differenza
Ricavi					
2.1.2.2.01.99.999	Ricavi da servizi n.a.c.	0,00	840,00	840,00	0,00
2.1.2.4.02.02.001	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	700,00	772,67	772,67	0,00
2.1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	87.545,00	192.345,76	117.484,15	74.861,61
2.1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	42.353,00	43.515,28	43.515,28	0,00
2.1.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	192,00	192,00	0,00
2.1.3.1.01.04.001	Trasf. corr. da org. int. o unità loc. amministr.	650,00	650,00	650,00	0,00
2.1.3.1.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	73.437,00	75.310,31	65.186,64	10.123,67
2.1.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	1.054,00	1.054,00	0,00
2.1.3.1.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
2.1.3.2.01.02.001	Contr. invest. da Reg. e Prov. aut.	0,00	9.935,01	0,00	9.935,01
2.1.4.3.03.04.001	Entrate rimborsi da Famiglie	0,00	470,00	470,00	0,00
2.1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	0,00	990,00	990,00	0,00
2.5.2.2.01.01.001	Insussistenze del passivo	0,00	286,00	286,00	0,00
		204.685,00	339.361,03	244.440,74	94.920,29

Di seguito si evidenzia in che misura incidono sul totale dei ricavi (**Totale A – Valore della produzione**) le singole voci registrate:

Ricavi da servizi	€ 840,00	0,34%
Noleggi e locazioni di altri beni immobili	€ 772,67	0,32%
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	€ 117.484,15	48,06%
Trasferimenti correnti da Comuni	€ 43.515,28	17,80%
Trasferimenti correnti da altre Amm. loc.	€ 192,00	0,08%
Trasf. corr. da org. int. o unità loc. amministr.	€ 650,00	0,27%
Trasferimenti correnti da famiglie	€ 65.186,64	26,67%
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	€ 1.054,00	0,43%
Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR)	€ 13.000,00	5,32%
Entrate rimborsi da famiglie	€ 470,00	0,19%
Altri proventi	€ 990,00	0,41%
Insussistenze del passivo	€ 286,00	0,12%
Totale	€ 244.440,74	100,00%





Si raffrontano i dati definitivi del bilancio di esercizio con il budget originario:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.612,67 €	700,00 €
b) Proventi dalla vendita di servizi	840,00 €	- €
2.1.2.2.01.99.999 Ricavi da servizi n.a.c.	840,00 €	- €
c) Proventi dalla gestione dei beni di terzi	772,67 €	700,00 €
2.1.2.4.02.02.001 Noleggi e locazioni di altri beni mobili	772,67 €	700,00 €

La voce "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" comprende i proventi derivanti da quote di rimborso spese versate dalla ditta aggiudicataria per utilizzo dei distributori automatici e le quote di rimborso spese versate dalle associazioni sportive per l'utilizzo delle palestre in orario extrascolastico.

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020
05) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione di contributi in conto esercizio	242.828,07 €	203.985,00 €
b) Proventi da trasferimenti e contributi	241.082,07 €	203.985,00 €
2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti a Regioni e province aut.	117.484,15 €	87.545,00 €
2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	43.515,28 €	42.353,00 €
2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. loc.	192,00 €	- €
2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org. int e/o unit. loc. amm.	650,00 €	650,00 €
2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie	65.186,64 €	73.437,00 €
2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituz. sociali private	1.054,00 €	- €
2.1.3.1.05.01.004 Fondo Europeo Sviluppo Regionale (FESR)	13.000,00 €	- €
c) Proventi vari	1.460,00 €	- €
2.1.4.3.03.04.001 Entrate da rimborsi, somme non dovute	470,00 €	- €
2.1.4.9.99.01.01 Altri proventi n.a.c.	990,00 €	- €
d) Proventi straordinari	286,00 €	- €
2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo	286,00 €	- €



Si espone di seguito nel dettaglio la derivazione dei **PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI**

2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome

In tale conto sono state registrate le assegnazioni ordinarie e straordinarie della Provincia Autonoma di Bolzano e della Regione Trentino-Alto Adige.

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020	Differenza
Assegnazione ordinaria	60.375,00 €	60.375,00 €	- €
Assegnazione sportello psicologico gen/giu. 2020	4.367,84 €	4.367,00 €	0,84 €
Risconti passivi 2019	56.784,20 €	- €	56.784,20 €
Assegnazione libri di testo 20/21	21.488,01 €	22.803,00 € -	1.314,99 €
Assegnazione sportello psicologico set/dic. 2020	2.239,92 €	- €	2.239,92 €
Assegnazione straord. Fondi COVID-19	26.578,67 €	- €	26.578,67 €
Assegnazione straord. Fondi inclusione BES 20/21	11.384,00 €	- €	11.384,00 €
Giroconto contributi agli investimenti	- 729,56 €	- € -	729,56 €
Contributo Regione TAA sogg. Augsburg 19/20	9.857,68 €	- €	9.857,68 €
Risconti passivi 2020	- 74.861,61 €	- € -	74.861,61 €
TOTALE	117.484,15 €	87.545,00 €	29.939,15 €

2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni

In detto conto sono stati registrati i contributi effettivi erogati dai Comuni di Bolzano e dell'Alto Adige, quali quota alunno residente e per le spese di ordinaria manutenzione. Si registrano alcune differenze rispetto al budget, determinate principalmente dalle oscillazioni delle iscrizioni degli alunni nel corso dell'anno.

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020	Differenza
Quota pro alunno	34.870,00 €	33.605,00 €	1.265,00 €
Quota manutenzione edifici scolastici	8.645,28 €	8.748,00 € -	102,72 €
TOTALE	43.515,28 €	42.353,00 €	1.162,28 €

2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. locali

L'importo iscritto di € 192,00 si riferisce al versamento dell'Azienda Servizi Sociali di Bolzano relativa a un contributo per una famiglia in difficoltà economiche.

2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org.int. o unità loc. amministr.

È stato registrato in detto conto l'importo di € 650,00 relativo al contributo per l'acquisto di materiale di pulizia da parte della direzione tedesca del plesso Chini, con cui viene condiviso l'edificio scolastico e la gestione del personale ausiliario.

2.1.3.1.02.01.001 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, ai sensi della deliberazione della Giunta provinciale del 30.01.2018, n. 79 e secondo i criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto con delibera n. 04 del 15.04.2019.

Si espongono nel dettaglio gli importi versati dalle famiglie per le diverse attività:



CODICE ATTIVITA'	ATTIVITA'		RISCONTI 2019	RISCOSSIONI 2020 (a.s.19/20)	RISCOSSIONI 2020 (a.s.20/21)	TOTALI RISCOSSIONI 2020	TOTALI CONTRIBUTI	RISC. PASS. 2020 (2/3)	TOTALI
3005	Materiale facile consumo per la didattica	Fotocopie - smarrim. libri di testo	€ -	€ 93,25	€ -	€ 93,25	€ 93,25	€ -	€ 93,25
3006	Progetto Soggiorni educativi	Gite e soggiorni	€ 5.820,00	€ 31.907,00	€ -	€ 31.907,00	€ 37.727,00	€ -	€ 37.727,00
3007	Progetto Scuola polo dei valori	Doposcuola Mensa Laboratori	€ 10.502,91	€ 2.484,00	€ 9.949,00	€ 12.433,00	€ 22.935,91	€ 6.632,67	€ 16.303,24
3008	Progetto I percorsi creativi ed espressivi	Laboratori	€ 7.371,65	€ 1.346,00	€ 3.988,50	€ 5.334,50	€ 12.706,15	€ 2.659,00	€ 10.047,15
3012	Progetto Accoglienza BES	Aiutami a fare da solo	€ 480,00	€ 120,00	€ 1.248,00	€ 1.368,00	€ 1.848,00	€ 832,00	€ 1.016,00
			€ 24.174,56	€ 35.950,25	€ 15.185,50	€ 51.135,75	€ 75.310,31	€ 10.123,67	€ 65.186,64

Si registrano complessivamente minori ricavi per € 8.250,36 rispetto a quanto preventivato nel budget 2020, come evidenziato nel seguente prospetto.

Progetto / Attività	BILANCIO 2020	BUDGET 2020	Differenza
3005 - Materiale facile consumo per la didattica	93,25 €	- €	93,25 €
3006 - Progetto soggiorni educativi	37.727,00 €	53.000,00 €	- 15.273,00 €
3007 - Progetto Scuola polo dei valori di cittadinanza	16.303,24 €	10.616,00 €	5.687,24 €
3008 - Progetto I percorsi creativi ed espressivi	10.047,15 €	1.000,00 €	9.047,15 €
3011 - Progetto Educazione ambientale	- €	8.821,00 €	- 8.821,00 €
3012 - Progetto Accoglienza BES	1.016,00 €	- €	1.016,00 €
TOTALE	65.186,64 €	73.437,00 €	- 8.250,36 €

Viene evidenziato in particolare che, a causa della pandemia da covid-19 non hanno avuto luogo alcuni dei soggiorni studio previsti: per la scuola primaria la Settimana Azzurra e Vallelunga, e per la scuola secondaria Trieste e Dobbiaco.

2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali Private

L'importo iscritto di € 1.054,00 riguarda entrate derivanti da contributi straordinari per progetti LILT "Campagna contro il fumo", Frutta nella scuola 19/20 e un contributo della Fondazione Cassa di Risparmio per i Laboratori musicali 19/20.

2.1.3.1.05.01.004 Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)

Il Ministero dell'Istruzione, con Avviso pubblico per la realizzazione di *smart class* per le scuole del primo ciclo prot. n. 4878 del 17.04.2020 ha messo a disposizione delle istituzioni scolastiche l'importo di € 13.000,00 nell'ambito dei Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, Asse II – Infrastrutture per l'istruzione – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), Obiettivo Specifico 10.8 – Azione 10.8.6 - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne".

Detti fondi sono stati utilizzati per l'acquisto di notebook da assegnare in comodato agli alunni per la didattica a distanza.

2.1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.

La quota di € 990,00, non preventivata, è relativa ai versamenti effettuati dai docenti per il soggiorno studio a Vienna 2019/20 della scuola secondaria, in quanto il Bundesministerium di Vienna, come imprescindibile condizione contrattuale, prevede l'emissione di un'unica fattura che comprende le quote alunni e docenti.

2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo

L'importo registrato di € 286,00 deriva dalla prescrizione di passività di esercizi precedenti, nello specifico una fattura della ditta Perini Franco per il pullman della gita delle classi 5AB Dante nell'anno scolastico 2017/18, mai pervenuta.

Il totale del valore della produzione (A) registra un saldo pari a € 244.440,74.



Nella seguente tabella sono indicati tutti i conti di costo del bilancio, con i relativi importi del budget, delle variazioni apportate e delle registrazioni effettive.

Costi	Descrizione	Budget	con variazioni	Registrato	Differenza
2.2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste	26.313,00	29.170,76	25.816,56	3.354,20
2.2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.900,00	5.900,00	2.934,96	2.965,04
2.2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	5.000,00	18.500,00	24.234,72	-5.734,72
2.2.1.1.01.02.004	Vestuario	2.400,00	3.665,00	1.257,47	2.407,53
2.2.1.1.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	2.000,00	1.300,00	29,99	1.270,01
2.2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	2.500,00	2.526,55	2.402,09	124,46
2.2.1.1.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	400,00	400,00	15,00	385,00
2.2.1.1.01.02.012	Accessori attiv. sport.e ricreat.	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
2.2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	8.900,00	10.460,98	5.345,75	5.115,23
2.2.1.1.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	800,00	1.572,67	830,18	742,49
2.2.1.1.01.05.006	Prodotti chimici	6.500,00	6.500,00	10.487,05	-3.987,05
2.2.1.1.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	0,00	2.953,67	6.278,07	-3.324,40
2.2.1.2.01.02.004	Pubblicità	0,00	0,00	36,60	-36,60
2.2.1.2.01.02.005	Organizz.partecipaz.a manifestaz.e convegni	10.101,00	10.101,00	0,00	10.101,00
2.2.1.2.01.02.999	Altre spese per trasferte	12.700,00	10.266,00	5.216,00	5.050,00
2.2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria	1.600,00	1.600,00	745,54	854,46
2.2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	800,00	800,00	285,00	515,00
2.2.1.2.01.07.003	Man.ord.mobili e arredi	700,00	700,00	278,96	421,04
2.2.1.2.01.07.004	Man.ord.impianti e macch.	700,00	700,00	713,70	-13,70
2.2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1.200,00	1.200,00	1.002,50	197,50
2.2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	3.048,00	26.570,28	21.241,53	5.328,75
2.2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	3.600,00	3.600,00	1.390,80	2.209,20
2.2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	700,00	700,00	412,36	287,64
2.2.1.2.01.13.007	Contr.serv. formaz.cittadini	98.673,00	170.774,91	106.982,51	63.792,40
2.2.1.2.01.14.002	Spese postali	500,00	500,00	362,70	137,30
2.2.1.2.01.15.002	Oneri serv. tesor.	1.000,00	1.000,00	615,28	384,72
2.2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	100,00	-100,00
2.2.1.2.01.99.999	Altri serv. diversi	3.800,00	2.640,00	3.171,32	-531,32
2.2.1.3.01.04.001	Noleggi di hardware	0,00	4.194,00	8.569,11	-4.375,11
2.2.1.3.02.01.001	Licenze software	2.000,00	2.000,00	2.867,00	-867,00
2.2.1.9.01.01.001	Irap	0,00	0,00	17,00	-17,00
2.2.1.9.01.01.999	Altre imposte e tasse a carico ente	0,00	0,00	2,00	-2,00
2.2.1.9.99.08.004	Costi rimb.corr.a Famiglie	1.000,00	7.280,20	10.358,75	-3.078,55
2.2.2.1.05.99.999	Amm.altre attrezzature	0,00	9.205,45	0,00	9.205,45
2.2.2.1.99.02.001	Amm.strum.musicali	0,00	729,56	0,00	729,56
2.2.3.1.01.02.003	Trasf.corr.a Comuni	350,00	350,00	116,56	233,44
2.2.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	323,68	-323,68
		204.685,00	339.361,03	244.440,74	94.920,29

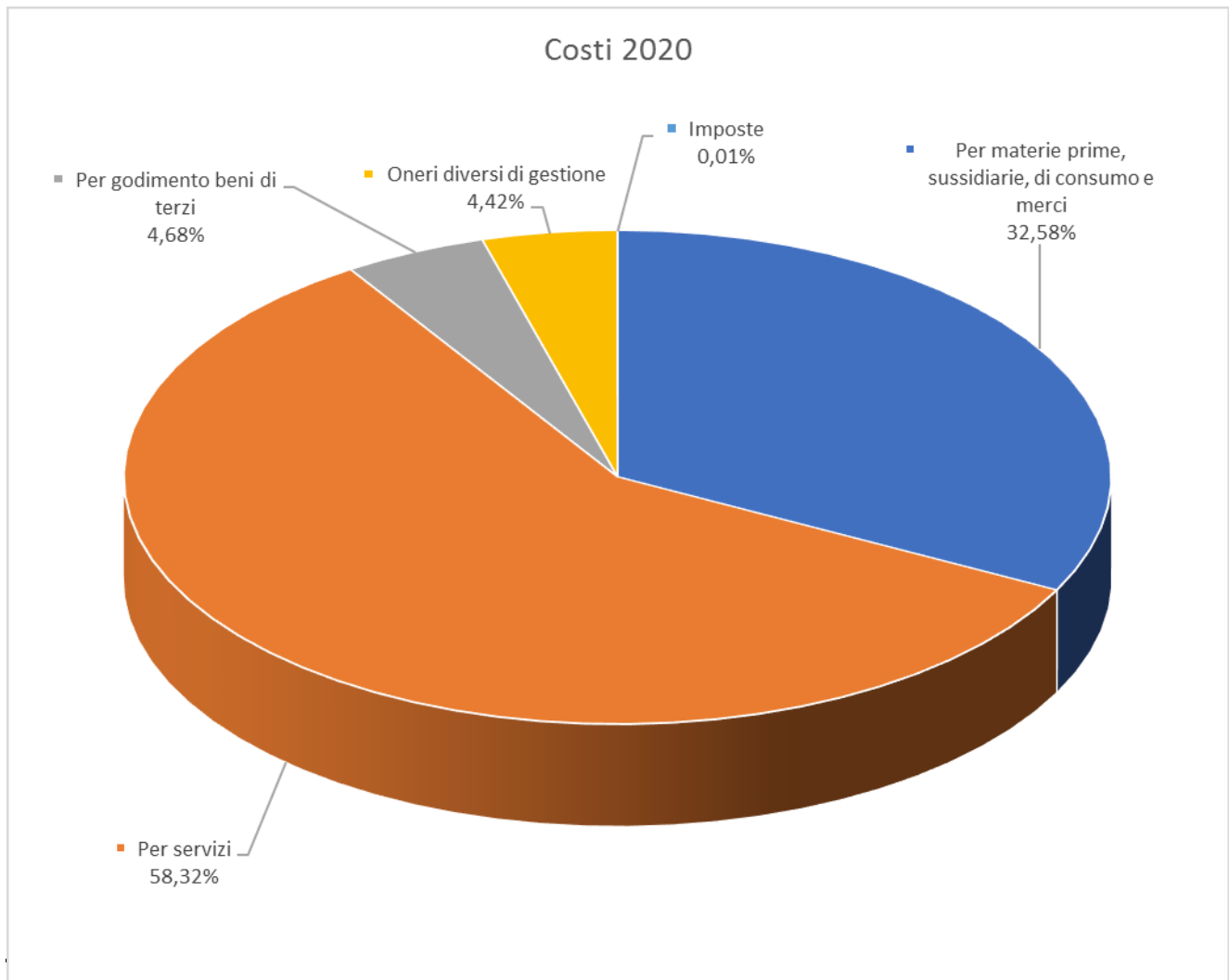


Nella seguente tabella si analizza l'incidenza delle singole voci sul totale dei costi registrati e anche l'incidenza per Gruppo di bilancio delle voci di costo rispetto al totale complessivo.

Giornali e riviste	€	25.816,56	10,56%
Carta, cancelleria e stampati	€	2.934,96	1,20%
Equipaggiamento	€	24.234,72	9,91%
Vestiaro	€	1.257,47	0,51%
Accessori per uffici e alloggi	€	29,99	0,01%
Materiale informatico	€	2.402,09	0,98%
Beni per attività di rappresentanza	€	15,00	0,01%
Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€	5.345,75	2,19%
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€	830,18	0,34%
Prodotti chimici	€	10.487,05	4,29%
Altri beni e prodotti sanitari nac	€	6.278,07	2,57%
Tot. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merc	€	79.631,84	32,58%
Pubblicità	€	36,60	0,01%
Altre spese per trasferte	€	5.216,00	2,13%
Formazione obbligatoria	€	745,54	0,30%
Telefonia mobile	€	285,00	0,12%
Man. Ord.mobili e arredi	€	278,96	0,11%
Man. Ord. Impianti e macchin	€	713,70	0,29%
Altre prestazioni profess.e specialistiche n.a.c.	€	1.002,50	0,41%
Servizi di pulizia e lavanderia	€	21.241,53	8,69%
Trasporti, traslochi e facchinaggio	€	1.390,80	0,57%
Altri servizi ausiliari nac	€	412,36	0,17%
Contr.serv,formaz.cittadini	€	106.982,51	43,77%
Spese postali	€	362,70	0,15%
Oneri servizi tesoreria	€	615,28	0,25%
Quote di associazioni	€	100,00	0,04%
Altri servizi diversi	€	3.171,32	1,30%
Tot. Per servizi	€	142.554,80	58,32%
Noleggi di hardware	€	8.569,11	3,51%
Licenze software	€	2.867,00	1,17%
Tot. Per godimento beni di terzi	€	11.436,11	4,68%
Altre imposte e tasse a carico ente	€	2,00	0,00%
Costi rimborsi correnti a famiglie	€	10.358,75	4,24%
Trasf. Correnti a Comuni	€	116,56	0,05%
Trasf. Correnti a Ist.soc.private	€	323,68	0,13%
Totale Oneri diversi di gestione	€	10.800,99	4,42%
Irap	€	17,00	0,01%
Totale Imposte	€	17,00	0,01%
TOTALE COSTI		244.440,74 €	100,00%

Il seguente grafico prende in esame l'incidenza in percentuale dei Gruppi di bilancio sul totale complessivo dei costi.





B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020
06) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	79.631,84 €	62.213,00 €
2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	25.816,56 €	26.313,00 €
2.2.1.1.01.02.001 Carta cancelleria e stampati	2.934,96 €	5.900,00 €
2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento	24.234,72 €	5.000,00 €
2.2.1.1.01.02.004 Vestiario	1.257,47 €	2.400,00 €
2.2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi	29,99 €	2.000,00 €
2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico	2.402,09 €	2.500,00 €
2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza	15,00 €	400,00 €
2.2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative	- €	1.500,00 €
2.2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	5.345,75 €	8.900,00 €
2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati	830,18 €	800,00 €
2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici	10.487,05 €	6.500,00 €
2.2.1.1.01.05.999 Altri beni e prodotti sanitari	6.278,07 €	- €



Breve descrizione delle varie voci relative agli acquisti per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:

2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste

Nel conto sono registrati i costi relativi agli acquisti di libri di testo per la scuola primaria e secondaria, di libri per la biblioteca di Grande scuola e agli abbonamenti a giornali e riviste.

2.2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati

Sono stati rilevati gli acquisti di carta fotocopie, cancelleria e materiale di facile consumo per la segreteria e per la didattica. Si sono verificati minori spese rispetto alla previsione iniziale, in quanto l'attività didattica è stata sospesa, a causa di pandemia da covid-19, da marzo a giugno 2020.

2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento

In questo conto confluiscono gli acquisti di beni quali attrezzature, materiale didattico e strumenti musicali sotto soglia di inventariazione.

Rispetto alla previsione iniziale l'importo effettivamente speso è notevolmente aumentato per acquisti imprevisti, legati in particolar modo alla pandemia da covid-19 (piantane per la distribuzione di gel disinfettante per le mani, vaporizzatori per la disinfezione di ambienti, divisorio in vetro per la segreteria) e alla didattica a distanza (notebook da affidare in comodato agli alunni).

2.2.1.1.01.02.004 Vestiario

Nel conto sono confluiti gli acquisti di abbigliamento per progetti didattici (magliette per il Coro dei Canarini e costumi per le Olimpiadi della danza), nonché calzature per il personale ausiliario.

2.2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi

Piccoli acquisti di arredi per gli uffici di segreteria e direzione.

2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico

Nel conto vengono registrati gli acquisti di materiale informatico per la segreteria e la didattica, cartucce e toner per stampanti.

2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza

Piccoli omaggi per rappresentanza.

2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati

Materiale di pronto soccorso per tutti i plessi.

2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici

Materiale di pulizia per tutti i plessi.

2.2.1.1.01.05.999 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.

In questa voce, per la quale non era stato previsto un importo a budget, sono confluiti gli acquisti di beni e dispositivi di protezione individuale per l'emergenza pandemica da covid-19: mascherine, gel disinfettante per le mani, visiere protettive, guanti, camici idrorepellenti, termoscanner.



07) COSTI PER SERVIZI

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020
07) per servizi	142.554,80 €	139.122,00 €
2.2.1.2.01.02.004 Pubblicità	36,60 €	- €
2.2.1.2.01.02.005 Organizz.partecip.manifest.convegni	- €	10.101,00 €
2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte	5.216,00 €	12.700,00 €
2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria	745,54 €	1.600,00 €
2.2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	285,00 €	800,00 €
2.2.1.2.01.07.003 Manut. ordinaria e rip. mobili arredi	278,96 €	700,00 €
2.2.1.2.01.07.004 manut. ordinaria e rip. impianti e macch.	713,70 €	700,00 €
2.2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni profess. e special. n.a.c.	1.002,50 €	1.200,00 €
2.2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia	21.241,53 €	3.048,00 €
2.2.1.2.01.11.003 Trasporti traslochi e facchinaggio	1.390,80 €	3.600,00 €
2.2.1.2.01.11.999 Altri servizi ausiliari nac	412,36 €	700,00 €
2.2.1.2.01.13.007 Contratti di servizio formaz. Cittadini	106.982,51 €	98.673,00 €
2.2.1.2.01.14.002 Spese postali	362,70 €	500,00 €
2.2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	615,28 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni	100,00 €	- €
2.2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	3.171,32 €	3.800,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per servizi:

2.2.1.2.01.02.004 Pubblicità

L'importo iscritto riguarda spese sostenute per pubblicizzare l'iniziativa "Smart class" nell'ambito dell'assegnazione di fondi europei FESR, come previsto dal relativo bando, per la stampa di etichette autoadesive da apporre sui notebook con il logo Fondi Strutturali Europei PON 2014-2020.

2.2.1.2.01.02.005 Organizzaz. partecipaz. a manifestaz. e convegni

A causa dell'emergenza pandemica da covid-19 non hanno avuto luogo le previste spese per l'affitto del Teatro e oneri connessi per gli spettacoli di fine anno e le repliche.

2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte

L'importo di € 5.216,00 iscritto nel conto riguarda le spese per i pullman dei soggiorni studio a Vienna ed Augsburg della scuola secondaria Ilaria Alpi nell'anno scolastico 2019/20. L'importo preventivato era più alto in previsione dei trasporti relativi ai soggiorni studio non effettuati a causa dell'emergenza pandemica da covid-19.

2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria

È confluito in questo conto l'importo di € 745,54 relativo al compenso del prof. Daffi Gianluca per il seminario "*Il comportamento oppositivi in classe: riflessioni operative sugli alunni provocatori e la loro gestione*" rivolto ai docenti per la giornata pedagogica dell'anno scolastico 2019/20.

2.2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile

La voce riguarda le spese telefoniche sostenute per il cellulare della scuola utilizzato dai docenti durante le gite e soggiorni studio e per la connessione del notebook della dirigente scolastica e dei laboratori artistici.

2.2.1.2.01.07.003 Manutenzione ordinaria mobili e arredi

Piccola manutenzione di mobili e arredi della scuola.

2.2.1.2.01.07.004 Manutenzione ordinaria macchine e impianti

Manutenzione ordinaria campanelle orologi.



2.2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

La voce riguarda spese per artigiani specializzati nella riparazione di strumenti musicali e fonico per gli spettacoli degli alunni.

2.2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia

Il conto registra spese per € 21.241,53 contro una previsione di € 3.048,00. Le maggiori spese sono state dovute a causa dell'emergenza pandemica da covid-19, che ha reso necessario conferire un incarico a una ditta esterna per il potenziamento delle pulizie e disinfezioni e per eseguire sanificazioni certificate delle classi con perossido di idrogeno in caso di individuazione di casi covid-positivi.

2.2.1.2.01.11.003 Trasporti, traslochi, facchinaggio

Si sono registrate minori spese rispetto al previsto, in quanto con il lockdown imposto a causa di covid-19 le attività di traslochi erano ferme.

2.2.1.2.01.13.007 Contratti servizio formazione dei cittadini

Detto conto comprende la quasi totalità delle spese sostenute per i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, i contratti con gli esperti esterni per i laboratori e le diverse attività rivolte agli alunni, i costi per i soggiorni studio.

2.2.1.2.01.14.002 Spese postali

Nel conto sono confluite le spese per spedizione corrispondenza e fascicoli.

2.2.1.2.01.15.002 Oneri servizi di tesoreria

Riguarda le spese tenuta conto, bolli e commissioni bancarie.

2.2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni

È stato registrato il costo della quota associativa ASSA – Associazione delle Scuole Autonome del Sudtirolo.

2.2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi

Il conto comprende costi iscrizioni alunni giochi logici e matematici, entrate musei e guide, contratti di servizio all-in fotocopiatrici e stampanti, contratto telesoccorso Croce Bianca.

08) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020
08) per godimento beni di terzi	11.436,11 €	2.000,00 €
2.2.1.3.01.04.001 Noleggi di hardware	8.569,11 €	- €
2.2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software	2.867,00 €	2.000,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per godimenti beni di terzi:

2.2.1.3.01.04.001 Noleggi di hardware

Detta spesa, non prevista, si è resa necessaria in seguito alla pandemia da covid-19.

La scuola ha provveduto a noleggiare n. 100 tablet con relative schede dati da dare in comodato agli alunni per la didattica a distanza. Il noleggio degli apparecchi e delle schede dati è stato effettuato tramite la convenzione TIM su Consip "Telefonia Mobile 7" e riguarda i costi sostenuti per il periodo da aprile a dicembre 2020.

2.2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software

Spese per il contratto del registro elettronico *Nuvola* e hosting sito web.



14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020
14) Oneri diversi di gestione	10.800,99 €	1.350,00 €
a) Costi per trasferimenti e contributi	440,24 €	350,00 €
2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni	116,56 €	350,00 €
2.2.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti a Ist.soc.private	323,68 €	- €
b) Costi vari amministrativi	10.360,75 €	1.000,00 €
2.2.1.9.01.01.999 Imposte, tasse e prov.ass.a carico Ente	2,00 €	- €
2.2.1.9.99.08.004 Costi per rimborsi correnti a famiglie	10.358,75 €	1.000,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per oneri diversi di gestione:

2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni

Nel conto sono registrate le quote di competenza del Comune per i rimborsi spese incassati dalle associazioni sportive per l'utilizzo delle palestre per attività extrascolastiche. L'importo è inferiore al previsto in quanto con la pandemia da covid-19 le attività extrascolastiche delle associazioni sportive sono state sospese.

2.2.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private

In detta voce sono confluiti i rimborsi alle associazioni sportive che avevano anticipatamente pagato le spese per l'utilizzo delle palestre per le attività extrascolastiche, poi sospese a causa covid-19.

2.2.1.9.01.01.999 Imposte, tasse e prov.ass. a carico Ente

Costi per marche da bollo.

2.2.1.9.99.08.004 Costi per rimborsi correnti a famiglie

Nel conto sono stati registrati i rimborsi effettuati a famiglie per quote non dovute o versate in eccesso, o a seguito di rinuncia di servizi.

In particolar modo sono state rimborsate quote di adesione a soggiorni studio o attività integrative extrascolastiche che sono state sospese a causa pandemia da covid-19.

Il totale dei costi della produzione (B) registra un saldo pari a € 244.423,74.

La differenza tra valore e costi della produzione (A-B) è pari a € 17,00 (totale prima delle imposte).

20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

	BILANCIO 2020	BUDGET 2020
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	17,00 €	- €
2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale attività produtt. (IRAP)	17,00 €	- €

2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale attività produtt. (IRAP)

Si rileva in questa voce l'importo Irap sui compensi erogati a collaboratori occasionali nel corso dell'esercizio 2020.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE/PERDITA)

L'utile o la perdita dell'esercizio si espone in bilancio come ultima voce del conto economico e nel patrimonio netto dello schema di stato patrimoniale.

Nel 2020 l'utile/perdita dell'esercizio è pari a 0,00 (Zero/00).



STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale, redatto ai sensi dell'art. 2424 del codice civile, è uno dei documenti che, insieme al conto economico e alla nota integrativa, costituisce il bilancio di esercizio e descrive il patrimonio dell'istituzione scolastica al termine del periodo amministrativo di riferimento, rappresentandone la situazione patrimoniale e finanziaria.

La situazione patrimoniale è esposta in sezioni divise e contrapposte (attivo e passivo) e i conti patrimoniali rappresentano **debiti, crediti o disponibilità**.

Di seguito la tabella dello stato patrimoniale con i conti movimentati e i saldi al 31.12.2020.

Conti patrimoniali					
	Denominazione	Iniziale	Dare	Avere	Saldo
Attivo					
1.1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.		9.205,45	9.205,45	
1.1.2.2.02.12.02.001	Strumenti musicali		729,56	729,56	
1.1.3.2.03.01.02.001	Crediti tras.corr.Reg.e prov.aut.		137.779,12	137.779,12	
1.1.3.2.03.01.02.003	Crediti tras.corr.Comuni		68.944,37	68.944,37	
1.1.3.2.03.01.02.999	Crediti tras.corr.altre AL		192,00	192,00	
1.1.3.2.03.01.04.001	Crediti tras.corr.org.int.o unità loc amm.		650,00	650,00	
1.1.3.2.03.04.01.001	Crediti tras.corr.famiglie		51.135,75	51.135,75	
1.1.3.2.03.04.04.001	Crediti tras.corr.lst.Soc.Priv.		2.036,96	2.036,96	
1.1.3.2.04.04.04.003	Crediti da Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)		13.000,00	13.000,00	
1.1.3.2.08.04.06.004	Crediti rimborsi da Famiglie		470,00	470,00	
1.1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi		1.990,00	1.990,00	
1.1.3.4.01.01.01.001	Istituto tesoriere/cassiere	97.123,13	276.198,20	237.519,92	135.801,41
1.1.3.4.04.01.01.001	Denaro e valori in cassa		4.825,21	4.825,21	
1.1.4.1.01.01.01.001	Ratei attivi	1.588,00		1.588,00	
1.1.4.2.01.01.01.001	Risconti attivi	1.902,67	1.464,00	1.902,67	1.464,00
		100.613,80	568.620,62	531.969,01	137.265,41
Passivo					
1.2.1.2.01.03.01.001	Avanzi (disavanzo) portati a nuovo		19,13	19,13	
1.2.1.2.04.01.01.001	Riserve derivanti da decisioni di organi istituzionali dell'ente	-711,27		19,13	-730,40
1.2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori	-7.152,49	210.771,95	217.070,17	-13.450,71
1.2.4.5.01.01.01.001	IRAP		29,71	29,71	
1.2.4.5.05.03.01.001	Ritenute erar.red.lav.aut.		192,13	192,13	
1.2.4.5.05.04.01.002	Split Payment		16.539,81	16.539,81	
1.2.4.7.03.03.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	-480,00	1.089,28	1.095,28	-486,00
1.2.4.7.04.03.01.001	Debiti vs.collaboratori		16.192,07	17.110,07	-918,00
1.2.4.7.04.07.03.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		10.138,75	10.138,75	
1.2.4.7.04.99.99.999	Altri debiti n.a.c.	-2.023,36	2.023,36	1.092,96	-1.092,96
1.2.4.8.01.01.01.001	Fatture da ricevere	-7.546,12	7.546,12	10.152,97	-10.152,97
1.2.5.1.03.01.01.001	Ratei di debito su altri costi			120,00	-120,00
1.2.5.2.09.01.01.001	Altri risconti passivi	-82.681,43	82.681,43	110.314,37	-110.314,37
		-100.594,67	347.223,74	383.894,48	-137.265,41
Apertura					
T099999999	Bilancio di apertura	-19,13	19,13		
		-19,13	19,13	0,00	0,00
Totale		-19,13	915.863,49	915.863,49	0,00



Di seguito si descrivono i conti che presentano un saldo al 31.12.2020.

ATTIVO

C) ATTIVO CIRCOLANTE

	BILANCIO 2020
C) ATTIVO CIRCOLANTE	135.801,41 €
IV) Disponibilità liquide	135.801,41 €
01) Depositi bancari e postali	135.801,41 €
1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere/cassiere	135.801,41 €

1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere / cassiere

Il saldo risultante dai movimenti sul conto di tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Bolzano al 31.12.2020 è pari ad € 135.801,41 e concorda con il verbale di verifica di cassa dell'Istituto di credito.

IST.COMPENS.L.ITAL.BOLZANO 1-CENTRO STORICO Conto n. 9070
ITALIEN.SPRACH.SCHULSPRENGEL BOZEN 1-ALTSTADT Konto Nr. 9070

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - KASSENPRÜFUNGSprotokoll

Art. 105 del Regolamento di esecuzione del T.U. delle L.R. sull'Ordinamento dei Comuni - D.P.G.R. 12.07.1984, n. 12/L
 Art. 105 der Durchführungsverordnung zum E.T. der R.G. über die Gemeindeordnung - D.P.R.A. Nr. 12/L vom 12.07.1984

L'anno 2020 addì 31 del mese di dicembre alle ore
 Im Jahre 2020 am 31 des Monats Dezember um Uhr

il/la Sig./Sig.ra GIUNTA SABINE rappresentante l'Amministrazione
 Herr/Frau GIUNTA SABINE als Vertreter der Verwaltung

IST.COMPENS.L.ITAL.BOLZANO 1-CENTRO STORICO
 ITALIEN.SPRACH.SCHULSPRENGEL BOZEN 1-ALTSTADT

assistito dal Segretario PORTESAN PAOLA
 im Beisein des Sekretärs PORTESAN PAOLA

e da
 und des/der

nel locale d'ufficio di Tesoreria in Bolzano
 im Geschäftsraum des Schatzamtes in Bozen

presente il Sig. PLATTNER GEORG
 in Anwesenheit von Herrn PLATTNER GEORG

nella sua qualità di Tesoriere ha proceduto alla verifica
 in seiner Eigenschaft als Schatzmeister die ordentliche - außerordentliche

ordinaria - straordinaria di cassa - situazione al 31.12.2020 - il cui accertamento ha dato i seguenti risultati:
 Kassenprüfung - Bestand am 31.12.2020 - vorgenommen, die folgendes ergab:

DEFICIT DI CASSA KASSENDEFIZIT	GIACENZA DI CASSA KASSENBESTAND
Euro	135.801,41



D) RATEI E RISCONTI

	BILANCIO 2020
D) RATEI E RISCONTI	1.464,00 €
02) Risconti	1.464,00 €
1.1.4.2.01.01.01.001 Risconti attivi	1.464,00 €

1.1.4.2.01.01.01.001 Risconti attivi

I risconti attivi (spese anticipate) sono dei costi già sostenuti nell'anno, ma di competenza di esercizi successivi, ed ammontano complessivamente ad € 1.464,00 importo relativo al noleggio tablet per la didattica a distanza dal 01.01.2021 al 28.02.2021.

Il totale dell'Attivo (C+D) ammonta pertanto ad € 137.265,41.

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

	BILANCIO 2020
A) PATRIMONIO NETTO	730,40 €
VI) Altre riserve, distintamente indicate	730,40 €
1.2.1.2.04.01.01.001 Riserve derivanti da decisioni di organi istituz.dell'Ente	730,40 €

1.2.1.2.04.01.01.001 Riserve derivanti a decisioni di organi istituz. dell'ente

Nel conto sono registrati gli accantonamenti relativi agli utili di esercizio degli anni precedenti.

D) DEBITI

	BILANCIO 2020
D) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	26.100,64 €
7) Debiti verso fornitori	23.603,68 €
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori	13.450,71 €
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere	10.152,97 €
14) Altri debiti	2.496,96 €
d) Altre passività	2.496,96 €
1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti v/creditori per servizi finanziari	486,00 €
1.2.4.7.04.03.01.001 Debiti v/collab.occasion., continuativi e altre forme di coll.	918,00 €
1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c.	1.092,96 €

1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori

Il saldo del conto indica il totale delle fatture per la fornitura di beni e servizi registrate e non ancora liquidate al 31.12.2020.

1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere

Le fatture da ricevere sono quelle fatture relative ad acquisti fatti durante l'anno e che al 31 dicembre non sono ancora state ricevute. Dette fatture vengono registrate nello stato patrimoniale ai fini della rilevazione dei costi di competenza.



1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari

In questo conto sono evidenziati i debiti relativi ai costi degli oneri di tesoreria del 2020, che verranno regolarizzati sul conto in gennaio 2021.

1.2.4.7.03.04.01.001 Debiti v/collab. occas., continuativi ed altre forme di coll.

Il saldo del conto indica il totale delle fatture dei professionisti ed esperti esterni registrate e non ancora liquidate al 31.12.2020.

1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c.

Nel conto è confluita la cauzione dell'operatore economico Learning Center a garanzia definitiva, ai sensi dell'art. 103 D.Lgs. 50/2016 e dell'art. 36 della L.P. della Provincia di Bolzano n. 16/2015, del contratto di appalto per i laboratori artistico-musicali 2020/21.

E) RATEI E RISCONTI

E) RATEI E RISCONTI	110.434,37 €
01) Ratei	120,00 €
1.2.5.1.03.01.01.001 Ratei di debito su altri costi	120,00 €
2) Risconti	110.314,37 €
1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi	110.314,37 €

1.2.5.1.03.01.01.001 Ratei di debito su altri costi

I ratei passivi rappresentano costi di competenza dell'esercizio ma che avranno manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo. L'importo iscritto è relativo alla richiesta di rimborso di una quota laboratori già versata da una famiglia che trasferirà la residenza in altra città.

1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi

I risconti passivi rappresentano quote di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio in chiusura ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi.

Per le assegnazioni con vincolo di destinazione, sia di parte corrente che di parte capitale, vale il principio della competenza e pertanto gli importi non utilizzati vanno riscontati in base al medesimo principio (Art. 4, c. 5, DPP 38 del 13.10.2017).

Inoltre, con comunicazione prot. 705096 del 23.10.2019, l'Ufficio Finanziamento scolastico ha ritenuto opportuno apporre anche 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.

Sono state riscontate pertanto, oltre ai risconti passivi propriamente detti, che sono le due quote incassate dal Comune di Bolzano nel 2020 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2021:

- quote di contributo straordinario con vincolo di destinazione
- quote di contributo ordinario senza vincolo di destinazione, relative a progetti del PTOF 2020/21 per la parte che non ha trovato realizzazione nel 2020



- quote di contributi alunni incassate nel 2020 per tutto l'anno scolastico, per la competenza gennaio/giugno 2021.

Si elenca di seguito nel dettaglio la composizione complessiva dei risconti passivi dell'Istituto:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Contributo straord. Pulizie aggiuntive covid-19 (vincolato)	3002	2.810,47 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Contributo libri di testo 20/21 (vincolato)	3004	3.581,99 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "Scuola polo dei valori"	3007	6.632,67 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Doposcuola Braille 20/21	3007	1.290,70 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Doposcuola 20/21	3007	7.357,40 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "I percorsi creativi ed espressivi"	3008	2.659,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Lettorato L3 20/21	3008	2.240,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Laboratori musicali 20/21	3008	40.054,40 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - sportello psicologico 20/21 (vincolato)	3010	3.901,50 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "Aiutami a fare da solo"	3012	832,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Laboratori manualità 20/21 (vincolato)	3012	10.374,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Musicoterapia 20/21 (vincolato)	3012	3.251,15 €
Crediti trasferimenti correnti Comuni	quota alunno primarie 2021	-	19.470,00 €
Crediti trasferimenti correnti Comuni	quota manutenzione primarie 2021	-	5.859,09 €
	TOTALE		110.314,37 €

Il totale del Passivo (A+D+E) ammonta ad € 137.265,41.

ATTIVITA' - PROGETTI

Le "Schede Attività" esprimono, da un punto di vista analitico, l'utilizzo di tutte le risorse dell'Istituto per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa e di tutte le attività didattiche e amministrative correlate.

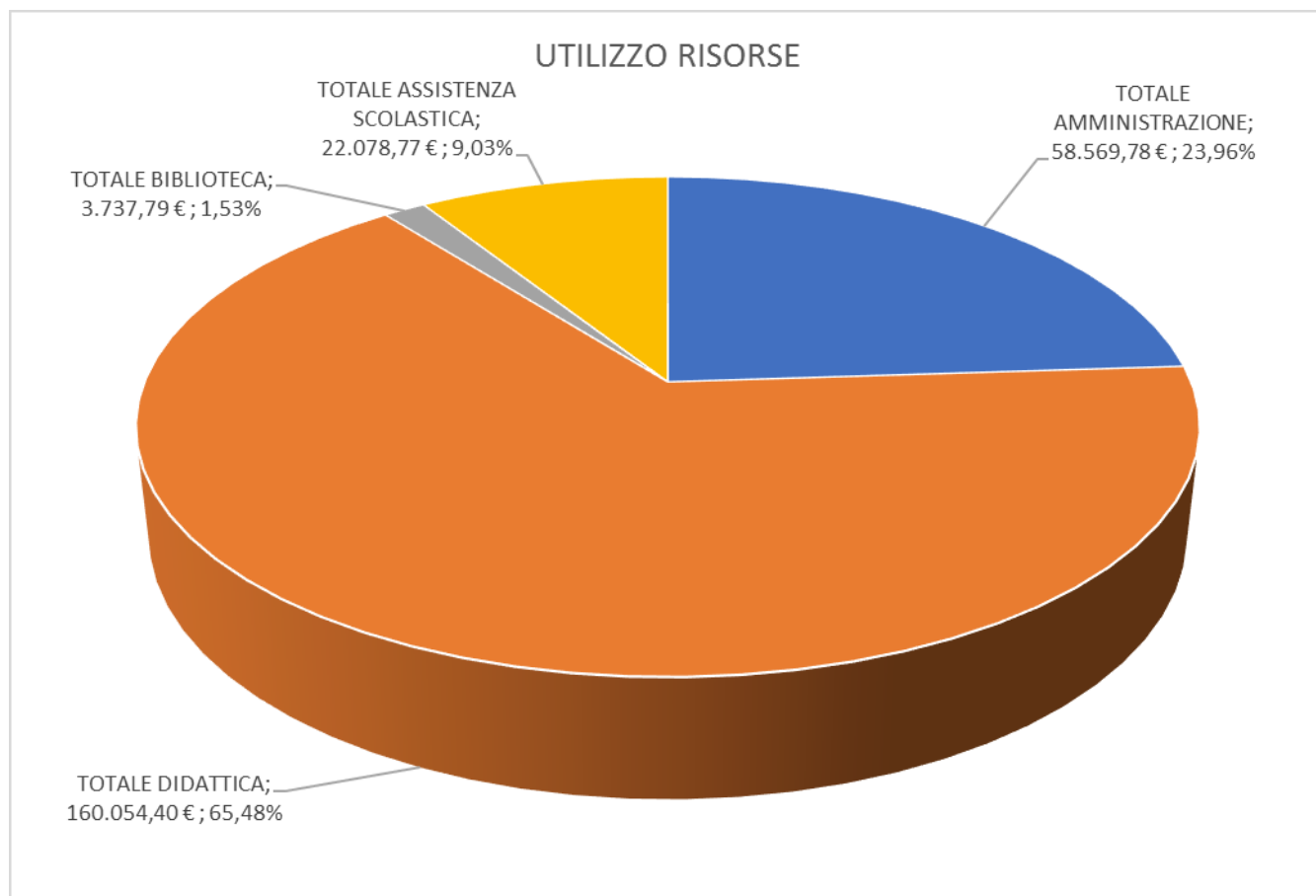
Ogni voce del conto economico, sia dei proventi che dei costi, è infatti stata suddivisa nelle schede attività di competenza.

Di seguito il prospetto finale a consuntivo delle Attività/Progetti dell'Istituto, con indicazione degli importi preventivati e realmente utilizzati, con le relative differenze.

Area	N.	ATTIVITA'	BUDGET	BUGET CON VARIAZIONI	COSTI REGISTRATI	RISCONTI PASSIVI - AMMORT.	UTILE / PERDITA
AMMINISTRAZIONE	3000	Funzionamento amministrativo	22.150,00 €	19.001,72 €	18.928,02 €	0,00	73,70
AMMINISTRAZIONE	3001	Manutenzione edifici scolastici	8.748,00 €	8.645,28 €	8.712,61 €	0,00	-67,33
AMMINISTRAZIONE	3002	Prev.e gestione emergenza COVID19	- €	33.739,62 €	30.929,15 €	2.810,47	0,00
		TOTALE AMMINISTRAZIONE	30.898,00 €	61.386,62 €	58.569,78 €	2.810,47 €	6,37 €
DIDATTICA	3005	Facile consumo per la didattica	5.000,00 €	5.093,25 €	4.946,36 €	0,00	146,89
DIDATTICA	3006	Progetto "Soggiorni educativi"	54.000,00 €	48.860,68 €	48.706,15 €	0,00	154,53
DIDATTICA	3007	Progetto "Scuola polo dei valori di citt. e cost."	15.567,00 €	38.679,91 €	24.103,08 €	15.280,77	-703,94
DIDATTICA	3008	Progetto "I percorsi creativi ed espressivi"	47.384,00 €	86.978,59 €	42.312,39 €	44.953,40	-287,20
DIDATTICA	3009	Progetto "Educazione a movim. e sport"	2.505,00 €	805,00 €	785,07 €	0,00	19,93
DIDATTICA	3010	Progetto "Educazione alla salute"	6.017,00 €	9.925,86 €	5.138,24 €	3.901,50	886,12
DIDATTICA	3011	Progetto "Educazione ambientale"	8.821,00 €	- €	- €	0,00	0,00
DIDATTICA	3012	Progetto "Accoglienza BES"	4.180,00 €	32.628,12 €	17.729,70 €	14.457,15	441,27
DIDATTICA	3013	Progetto "Scuola in ospedale"	3.800,00 €	2.697,23 €	2.632,81 €	0,00	64,42
DIDATTICA	3014	FESR - PON 2014-2020	- €	13.000,00 €	13.700,60 €	0,00	-700,60
		TOTALE DIDATTICA	147.274,00 €	238.668,64 €	160.054,40 €	78.592,82 €	21,42 €
BIBLIOTECA	3002	Biblioteca	3.710,00 €	3.710,00 €	3.737,79 €	0,00	-27,79
		TOTALE BIBLIOTECA	3.710,00 €	3.710,00 €	3.737,79 €	- €	-27,79 €
ASSIST.SCOLASTICA	3003	Libri di testo 2019/20	- €	145,75 €	145,75 €	0,00	0,00
ASSIST.SCOLASTICA	3004	Libri di testo 2020/21	22.803,00 €	25.515,01 €	21.933,02 €	3.581,99	0,00
		TOTALE ASSISTENZA SCOLASTICA	22.803,00 €	25.660,76 €	22.078,77 €	3.581,99 €	- €
INVESTIMENTI	3015	INVESTIMENTI	- €	9.935,01 €	- €	9.935,01	0,00
		TOTALE INVESTIMENTI	- €	9.935,01 €	- €	9.935,01 €	- €
		TOTALE COMPLESSIVO	204.685,00 €	339.361,03 €	244.440,74 €	94.920,29 €	0,00 €



Nel seguente grafico si visualizza come il totale dei costi, pari ad € 244.440,74 sia stato utilizzato nelle diverse aree di attività.



Si allegano le singole schede Attività con il dettaglio dei conti.

INDICE DI TEMPESTIVITA'

Sul sito istituzionale della scuola nella sezione dedicata, in Amministrazione trasparente, sono stati pubblicati, entro i termini di legge e ai sensi dell'art. 33 del d. lgs. 33/2013, i dati riguardanti i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni e forniture, denominati rispettivamente "indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti".

L'indicatore è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. (D.P.C.M. 22.09.2014, art. 9). Di seguito i dati riguardanti il ns. Istituto per il 2020, calcolati come previsto dalla Circolare MEF n. 3 del 14.01.2015

Indicatore 1. trimestre 2020: -19,60
Indicatore 2. trimestre 2020: -12,40
Indicatore 3. trimestre 2020: -12,73
Indicatore 4. trimestre 2020: -20,23
Indicatore annuale 2020: -14,11



LEGENDA:

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

GESTIONE DATI ANAC - TRASPARENZA

Adempimenti Legge 190/2012 art. 1, comma 32

Le Stazioni Appaltanti sono tenute all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione e trasmissione delle informazioni all'Autorità Nazionale Anticorruzione ai sensi dell'art. 1, comma 32 della legge n. 190/2012, come aggiornato dall'art. 8, comma 2, della legge n. 69/2015, ovvero la pubblicazione sul proprio sito istituzionale, sezione Amministrazione trasparente, di tabelle riassuntive scaricabili in formato digitale standard aperto, riguardanti le informazioni riferite alle procedure di affidamento di lavori, forniture e servizi avviate nell'anno precedente e la contestuale comunicazione all'ANAC dell'avvenuto adempimento.

Le modalità operative per la pubblicazione e la trasmissione dei dati riguardanti il 2020 rimangono invariate, come da comunicazione ANAC del 4 gennaio 2021 e come indicato nella Deliberazione ANAC n. 39 del 2 gennaio 2016.

Rimangono quindi valide sia le specifiche tecniche per la comunicazione via PEC dell'avvenuta pubblicazione dei dati, quest'anno prorogata all'8 febbraio 2021, sia quelle di pubblicazione dei dati (formato XSD).

I controlli effettuati dall'ANAC relativamente alla pubblicazione dei dati sul nostro sito web hanno avuto esito positivo, come è possibile verificare all'indirizzo web ANAC Registro comunicazioni Art. 1 comma 32 L. 190/2012 <https://dati.anticorruzione.it/#/1190>.

titolo Registro comunicazioni Art.1 comma 32 L.190/2012

descrizione Registro delle comunicazioni PEC pervenute all'Autorità

pubblicato da Autorità Nazionale Anticorruzione

licenza IODL

frequenza di aggiornamento giornaliera

ultimo aggiornamento 16/03/2021 13:29

parole chiave L190, contratti pubblici, CIG, gare, lotto, affidamenti, partecipanti

2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021

80003100213

CF Amministra...	Denominazione Amministrazione	Identificativo messaggio PEC	URL	Esito acces...	Data accesso
80003100213	ISTITUTO COMPRENSIVO BZ 1? CENTRO STORICO	B4A375A5.0014CEAA.48CD5650.BF09E7C9.posta-ce...			17/02/2021 1...

Bolzano, 19 marzo 2021

LA RESPONSABILE AMMINISTRATIVA
Paola Portesan
(sottoscritto con firma digitale)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
dott.ssa Sabine Giunta
(sottoscritto con firma digitale)

Allegati:

n. 17 Schede Attività

