



ISTITUTO COMPRENSIVO MARZABOTTO

Via M. Musolesi n° 1/a - Tel. 051-6787161 fax 051 - 6787158

E-Mail: boic839001@istruzione.it

C.F. 91201380374

40043 MARZABOTTO (BO)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO e.f. 2021

L'Istituto Comprensivo di Marzabotto è stato istituito il 01/09/2000 con decreto del Provveditorato agli studi di Bologna prot. 298/a22 del 21/02/2000.

Esso comprende tre ordini di scuola dislocati in 6 plessi che presentano la seguente popolazione scolastica:

RIEPILOGO SITUAZIONE SEZIONI / CLASSI (al 15/03/2022)

L' I.C. di Marzabotto funziona nell'anno scolastico 2021/22 con :

n. **08** sezioni scuola d'infanzia;

n. **13** classi scuola primaria;

n. **09** classi scuola secondaria di primo grado.

Totale **30** sezioni / classi con un numero complessivo di **550** alunni così distribuiti nei plessi :

SCUOLE DELL'INFANZIA (sezioni ad orario normale):

1. Infanzia di Marzabotto : n. **02** sezioni
- sez. A: **17** alunni - sez. B: **17** alunni - tot. alunni: **34**
2. Infanzia Lama di Reno : n. **02** sezione
- sez. A: **17** alunni - sez. B: **10** alunni - tot. alunni: **27**
3. Infanzia Pian di Venola : n. **02** sezioni
- sez. A: **23** alunni - sez. B: **12** alunni - tot. alunni: **35**
4. Infanzia di Pioppe di Salvaro: n. **02** sezioni
- sez. A: **12** alunni - sez. B: **19** alunni - tot. alunni: **31**

Totale alunni scuole dell'infanzia: **127** (di cui **03** diversamente abile)

SCUOLA PRIMARIA (classi a tempo normale):

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:
- n. **03** classi prime - tot. alunni: **54** (*1)
- n. **03** classi seconde - tot. alunni: **45** (*1)

- n. **02** classi terze – tot. alunni: **39** (*1)
- n. **03** classi quarte – tot. alunni: **59** (*1)
- n. **02** classi quinte – tot. alunni: **39** (*1)

Totale alunni scuola primaria: **236** (*di cui **05** diversamente abili)

SCUOLA SECONDARIA DI 1^GRADO:

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:

- n. **03** classi prime (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **56** (*3)
- n. **03** classi seconde (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **61** (*3)
- n. **03** classi terze (funzionante a tempo normale) – tot. alunni: **70** (*3)

Totale alunni scuola secondaria di 1^grado: **187** (*di cui **09** diversamente abili)

RIEPILOGO SITUAZIONE PERSONALE (al 15/03/2022)

L'organico dell' I.C. di Marzabotto per l'anno scolastico **2021/22** è così composto:

- Dirigente Scolastico: **0**
- Insegnanti titolari a T.I. full-time: **47**
- Insegnanti titolari a T.I. part-time: **01**
- Insegnanti di sostegno titolari a T.I. full-time: **06**
- Insegnanti posto comune a T.D con contratto al 30/06: **02**
- Insegnanti di sostegno a T.D con contratto al 30/06: **05**
- Insegnanti di religione incaricati annuali: **04**
- Insegnanti su posto normale a T.D su spezzone orario: **01**
- Insegnanti di sostegno a T.D su spezzone orario: **02**

Totale personale Docente: 68 (escluso il Ds)

- Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a T.I.: **0**
- Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a T.D. : **0**
- Assistenti Amministrativi a T.I.: **03** (di cui 1 f.f. Dsga)
- Assistenti Amministrativi a T.D. con contratto al 30/06: **01**
- Collaboratori Scolastici a T.I. full-time: **11**
- Collaboratori Scolastici a T.D. con contratto al 30/06: **05**
- Collaboratori Scolastici a T.I. part-time: **02**

Totale personale Ata: 22

ANALISI DEL CONTO CONSUNTIVO:

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2021, elaborato secondo quanto disposto dall'art. 23 del D.I. 129/2018, completo di tutti gli allegati verrà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti per la prescritta relazione e il tutto verrà sottoposto al Consiglio d'istituto per la relativa approvazione, nei tempi previsti dal regolamento, **che per l'anno 2022 sono stati prorogati di 30 giorni, così come comunicato dal Miur con nota 9148 del 04/03/2022.**

Il conto consuntivo è composto di tre parti fondamentali che sono:

- ❖ Conto finanziario;
- ❖ Conto economico;
- ❖ Conto del patrimonio;

Il conto consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- ❖ Mod. H – conto finanziario;
- ❖ Mod. I – rendiconto progetto/attività (permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al termine dell'esercizio finanziario);
- ❖ Mod. J – situazione amministrativa definitiva (riporta il fondo di cassa al 31/12/2019 e l'avanzo/disavanzo di amministrazione);
- ❖ Mod. K – conto del patrimonio (indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'istituto dall'inizio fino al termine dell'esercizio, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio);
- ❖ Mod. L – elenco residui attivi e passivi;
- ❖ Mod. M – spese personale;
- ❖ Mod. N – riepilogo spese (riporta il quadro sintetico per tipologia di spesa).

Si allegano i modelli ministeriali ufficiali, che fanno parte integrante della presente relazione di accompagnamento, e si formulano di seguito alcune riflessioni:

Il fondo di cassa al **31/12/2021** riportato nel Mod. J è pari a **€ 202.183,61** in concordanza con l'estratto conto dell'istituto cassiere, con il Mod. 56T della Banca d'Italia e con le scritture del giornale di cassa.

I residui attivi e passivi indicati nei Mod. L sono il risultato dei seguenti movimenti:

	Residui iniziali al 01/01/2021 anni prec.(a)	Riscossi $b=(a-c)$	Da riscuotere (c)	Residui esercizio 2021 (d)	Variazione in diminuzione $e=(a-f)$	Totale residui $f=(c+d)$
Residui attivi	17.817,66	0,00	17.817,66	0,00	0,00	17.817,66
	Iniziali al 1/1/2021 anni prec. (a)	Pagati $b=(a-c)$	Da pagare (c)	Residui esercizio 2021 (d)	Variazione in diminuzione $e=(a-f)$	Totale residui $f=(c+d)$
Residui passivi	15.829,21	15.596,17	233,04	23.800,02	8.203,85	24.033,06

Ai fini di un controllo contabile del **risultato di competenza** si indicano i seguenti metodi contabili che permettono di rilevare la quadratura:

Risultato di competenza – avanzo/disavanzo:

Accertamenti esercizio finanziario 2021	82.790,68	+
Somme impegnate esercizio finanziario 2021	70.344,06	-
Risultato di competenza	12.446,62	=

Avanzo di amministrazione esercizio 2021	195.968,21	+
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	183.521,59	-
Risultato di competenza	12.446,62	=

Quadratura fra mod. H e mod. N

	Mod. H	Mod. N	differenza
Programmazione Entrate	266.312,27	266.312,27	0,00
Accertamenti	82.790,68	82.790,68	0,00
Programmazione Uscite	222.687,89	222.687,89	0,00 (compreso 600,00 fondo di riserva)
Impegni	70.344,06	70.344,06	0,00
Riscossioni competenza	82.790,68	82.790,68	0,00
Pagamenti competenza	46.544,04	46.544,04	0,00
Partite di giro	/	/	1.200,00 minute spese

Indice di liquidità finanziaria:

Fondo di cassa a fine dell'esercizio 2021	202.183,61	+
Residui attivi	17.817,66	:
Residui passivi	24.033,06	=
Indice di liquidità finanziaria	9,15%	

Analisi spese per attività e progetti:

	1 Spese di personale (impegnato)	2 Beni di Consumo (impegnato)	3 Servizi e beni di terzi (impegnato)	4 Investimenti (impegnato)	5 Altre Spese (impegnato)	6 Imposte e tasse (impegnato)	9 Rimborsi e spese correttive	Program- mazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni / Spese %
A01	0,00	12.853,57	0,00	0,00	0,00	2.102,57	0,00	31.615,13	14.956,14	47,31%
A02	0,00	834,34	4.754,45	0,00	346,49	1.207,44	0,00	23.199,27	7.142,72	30,79%
A03	0,00	686,42	4.595,40	9.170,00	0,00	2.105,88	0,00	41.471,59	16.557,70	39,93%
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.125,06	0,00	/
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.355,02	0,00	/
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	P1 11.506,07	70,11	756,71	0,00	0,00	166,48	0,00	47.686,16	12.499,37	26,21%
	P2 0,00	70,00	5.014,25	0,00	0,00	0,00	0,00	26.207,26	5.084,25	19,4%
	Totale 11.506,07	140,11	5.770,96	0,00	0,00	166,48	0,00	73.894,42	17.583,62	45,61%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	P4 0,00	0,00	9.083,40	0,00	0,00	2.179,98	1.169,50	36.589,82	12.432,88	33,98%
ALTRI PROGETTI	P3 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.671,00	4.837,58	1.671,00	34,54%
TOTALE	11.506,07	14.514,44	24.204,21	9.170,00	346,49	7.762,35	2.840,50	222.087,89	70.344,06	31,67%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	16,36%	20,63%	34,41%	13,04%	0,49%	11,03%	4,04%			

Nel corso dell'esercizio in esame l'istituto ha provveduto a definire il PTOF in cui ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività e ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività e i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione/gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

- Totale risorse programmate per progetti: € 115.321,82 su € 222.087,89 (51,93%);
- Totale impegni per progetti: € 31.687,50 su € 70.344,06 (45,05%);
- Utilizzo complessivo dotazione finanziaria programmata per attività e progetti: 31,67%.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE – ESERCIZIO 2021

Aggr. 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La disponibilità complessiva, proveniente dall'esercizio finanziario precedente, è pari ad € **183.521,59** ed è costituita da fondi con vincolo di destinazione per € 113.606,00 e da fondi liberi per la differenza pari ad € 69.915,59.

Aggr. 03 FINANZIAMENTO DELLO STATO

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **66.715,89** ed è costituita dalla dotazione ordinaria per il funzionamento, assegnata dal MIUR per gli a.s. 2020/21 (periodo gennaio -> agosto) e 2021/22 (periodo settembre -> dicembre) e da altri fondi erogati dal Miur. In dettaglio:

- Funzionamento amministrativo e didattico (€ 18.131,62);
- Orientamento alunni in uscita (€ 205,12);
- Formazione del personale (€ 685,50);
- PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale (€ 1000,00);
- Dotazione per defibrillatore semiautomatico (€ 1000,00);
- Emergenza sanitaria da covid 19 (€ 32.488,47);
- Scuola d'estate (€ 11.552,10);
- Esami di Stato in sicurezza (€ 1.653,08).

Aggr. 05 FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **8.000,00** ed è costituita dai fondi assegnati dal Comune di Marzabotto per il funzionamento delle scuole, facenti parte dell'Istituto, per l'anno scolastico 2020/21.

Aggr. 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **7.813,00** ed è costituita dal contributo volontario versato dalle famiglie degli alunni per il funzionamento didattico, ed il premio assicurativo.

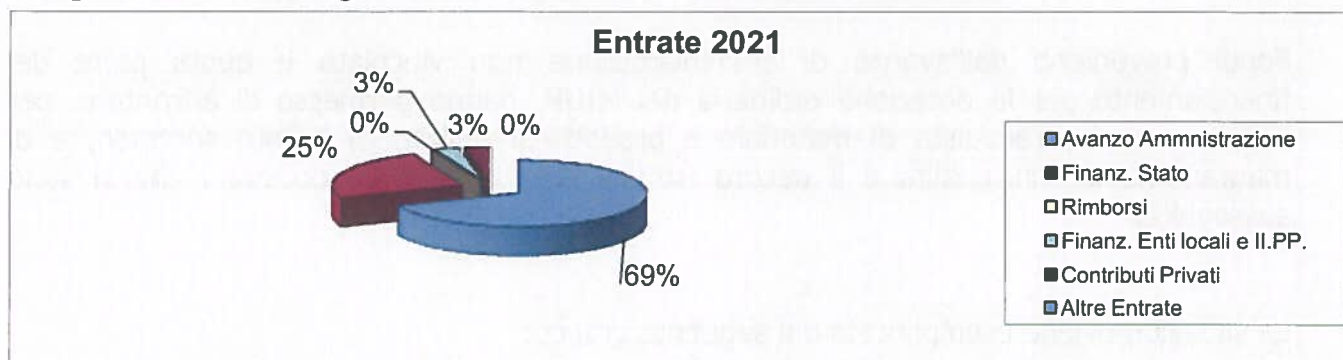
Aggr. 08 RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **261,74** ed è costituita da somme restituite per servizi non erogati, per partite correttive e/o altri rimborsi.

Aggr. 12 ALTRE ENTRATE

La disponibilità complessiva per l'esercizio è pari ad € **0,05** ed è costituita esclusivamente dagli interessi maturati sul conto corrente bancario dell'Istituto. La cifra è di irrisoria consistenza in quanto la disponibilità dell'Istituto "transita" soltanto dal conto aperto c/o la banca cassiera per finire sul conto "infruttifero" aperto c/o la Banca d'Italia.

Di seguito elaborazione grafica che riassume le entrate dell. **E.f. 2021**:



Gran parte delle entrate **2021** risulta provenire dall'avanzo di amministrazione. Occorre ricordare che per via della mancata corrispondenza dell'anno finanziario con l'anno scolastico, all'interno dell'avanzo di amministrazione confluiscono anche i fondi statali erogati nel periodo settembre -> dicembre, ma di competenza dell'anno scolastico successivo. I restanti finanziamenti, da parte dello Stato, contribuiscono in maniera significativa alle necessità dell'Istituzione Scolastica, specie negli ultimi anni caratterizzati dall'emergenza sanitaria da covid 19.

Relativamente ridotta può essere considerata la quota di contribuzione richiesta alle famiglie degli alunni per la realizzazione dei vari percorsi formativi, considerato che in tale somma è compreso il pagamento del premio assicurativo. Ciò risulta in linea con la "politica" perseguita dell'istituzione scolastica che ha sempre cercato di limitare al massimo la richiesta di fondi alle famiglie degli alunni, soprattutto in quanto trattasi di istruzione primaria obbligatoria.

L'esercizio finanziario **2021** si è chiuso con un avanzo di competenza pari a € **12.446,62**. Il risultato complessivo a fine esercizio è pari ad € **195.968,21** ed è determinato dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2021, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

Si allegano schede attività e progetti (Mod. B) su cui sono state distribuite le entrate di cui sopra, e dal quale si possono ricavare le spese impegnate, pagate e la residua disponibilità.

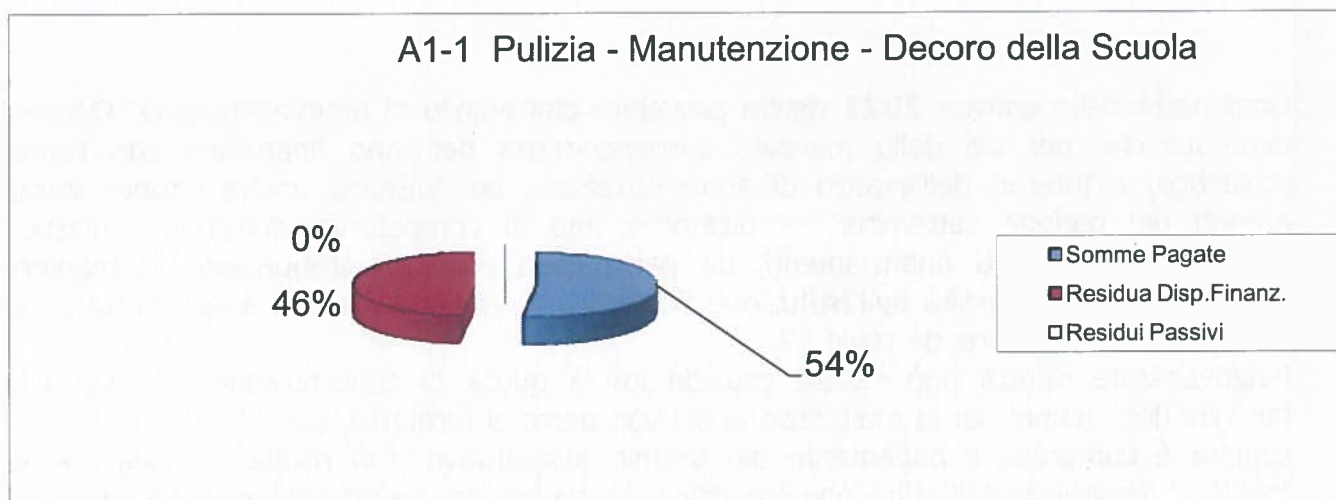
Di seguito delle rappresentazioni grafiche che illustrano il contenuto delle singole schede finanziarie di rendiconto delle attività e dei progetti.

Situazione Attività A1-1 Pulizia – Manutenzione – Decoro della Scuola

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	9.980,83
□ Variazioni al Progetto	Euro	5.408,41
□ Programmazione definitiva	Euro	15.389,24
□ Somme pagate	Euro	7.979,85
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	7.409,39

Fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione non vincolato e quota parte del finanziamento per la dotazione ordinaria del MIUR, hanno permesso di affrontare, per tutte le scuole, l'acquisto di materiale e prodotti di pulizia, di pronto soccorso, e di mantenerne la funzionalità e il decoro istituzionale, in tutte le occasioni che si sono susseguite.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

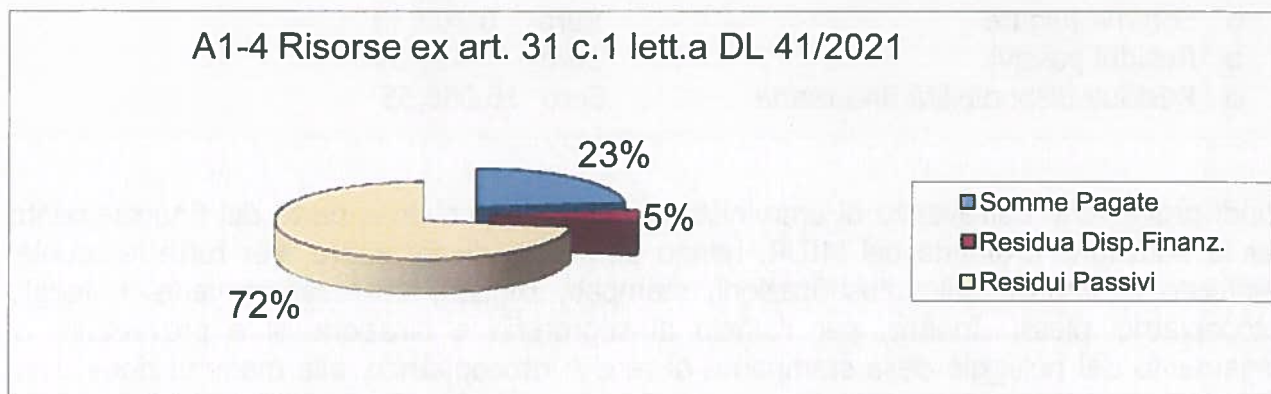


Situazione Attività A1-4 Risorse ex art. 31 comma 1 lett. a) DL 41/2021

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	7.308,79
□ Programmazione definitiva	Euro	7.308,79
□ Somme pagate	Euro	1.693,05
□ Residui passivi	Euro	5.283,24
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	332,50

Fondi stanziati per far fronte all'emergenza sanitaria da covid 19.
Sono stati interamente utilizzati per l'acquisto di dispositivi di protezione e igiene personale, cartellonistica e materiale sanitario per l'intera comunità scolastica.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

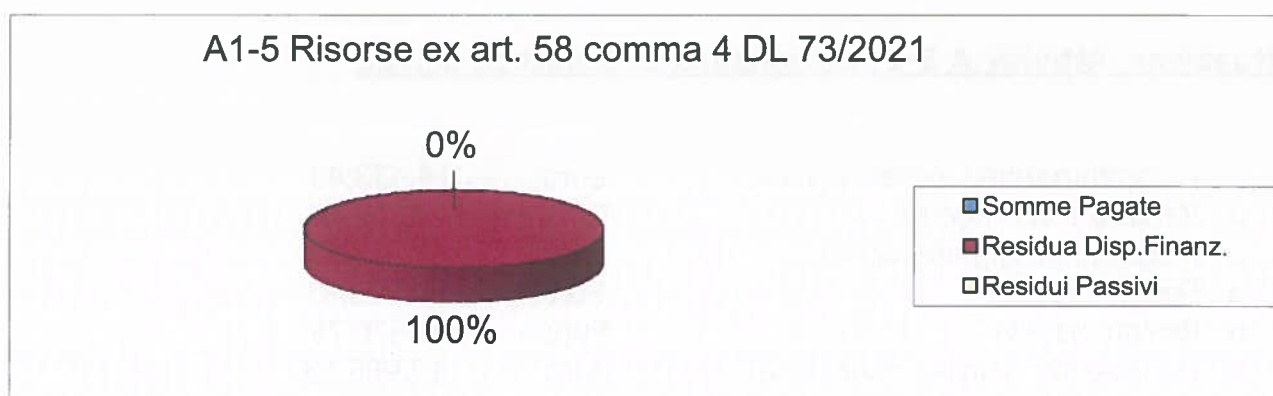


Situazione Attività A1-5 Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	8.917,10
□ Programmazione definitiva	Euro	8.917,10
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	8.917,10

Fondi stanziati per far fronte all'emergenza sanitaria da covid 19.
Saranno utilizzati per l'acquisto di dispositivi di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

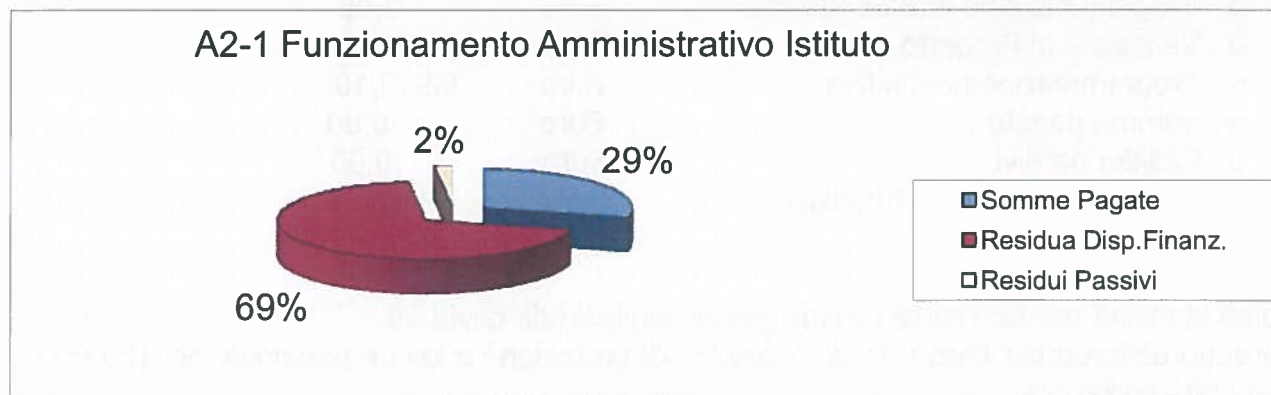


Situazione Attività A2-1 Funzionamento Amministrativo Istituto

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	20.165,92
□ Variazioni al Progetto	Euro	3.033,35
□ Programmazione definitiva	Euro	23.199,27
□ Somme pagate	Euro	6.703,33
□ Residui passivi	Euro	439,39
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	16.056,55

Fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione non vincolato e parte del finanziamento per la dotazione ordinaria del MIUR, hanno permesso di affrontare, per tutte le scuole, l'acquisto di libretti delle giustificazioni, stampati, registri, attrezzature varie, noleggio fotocopiatrici plessi. Inoltre, per l'ufficio di segreteria e direzione si è provveduto al pagamento del noleggio della stampante di rete / fotocopiatrice, alla manutenzione delle attrezzature, riparazione e potenziamento del centralino telefonico, all'acquisto di cancelleria e stampati, pagamento spese postali, riviste amministrative e contabili, quote associative, canoni per l'utilizzo dei servizi di "segreteria digitale" registro elettronico e tenuta del sito internet.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



Situazione Attività A 3-1 Funzionamento Didattico Scuole

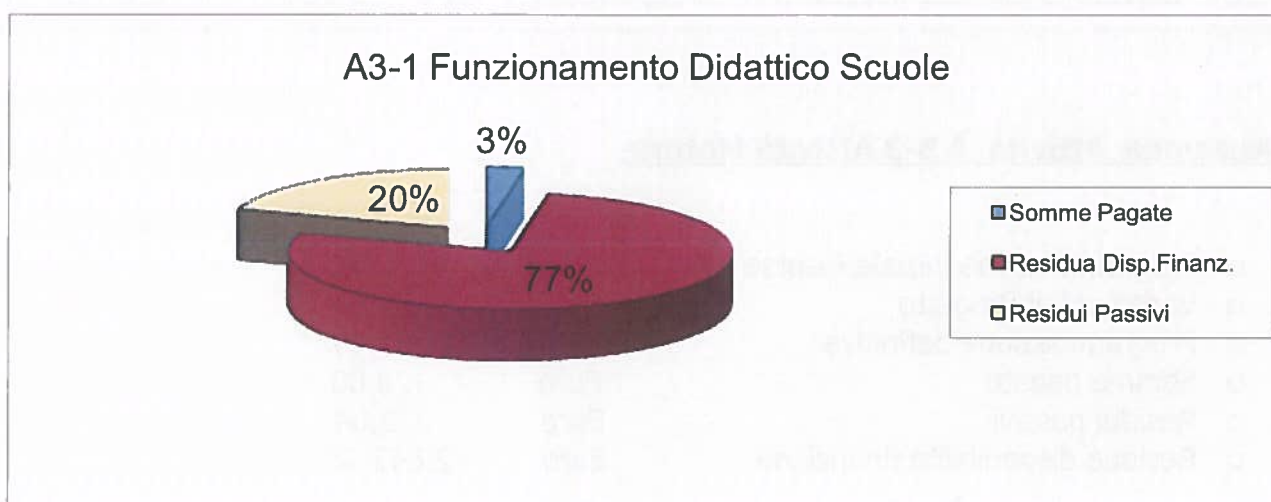
□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	14.433,43
□ Variazioni al Progetto	Euro	8.805,00
□ Programmazione definitiva	Euro	23.238,43
□ Somme pagate	Euro	629,51
□ Residui passivi	Euro	4.620,79
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	17.988,13

Con i contributi dei genitori versati dagli stessi per lo svolgimento delle attività previste nel PTOF e confluite nell'avanzo di amministrazione dell'anno scolastico precedente, si è provveduto a far fronte alle richieste ed alle esigenze dei vari plessi scolastici, ed al pagamento delle polizze assicurative.

Le spese sostenute per l'acquisto di materiale didattico, cancelleria, toner, libri, giochi, e viaggi d'istruzione ecc. sono state limitate per via della situazione emergenziale da pandemia che ha portato alla sospensione di molteplici attività.

Il contributo volontario dei genitori, relativo all'a.s. 2020/21 è stato versato per la maggior parte nell'esercizio 2020.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

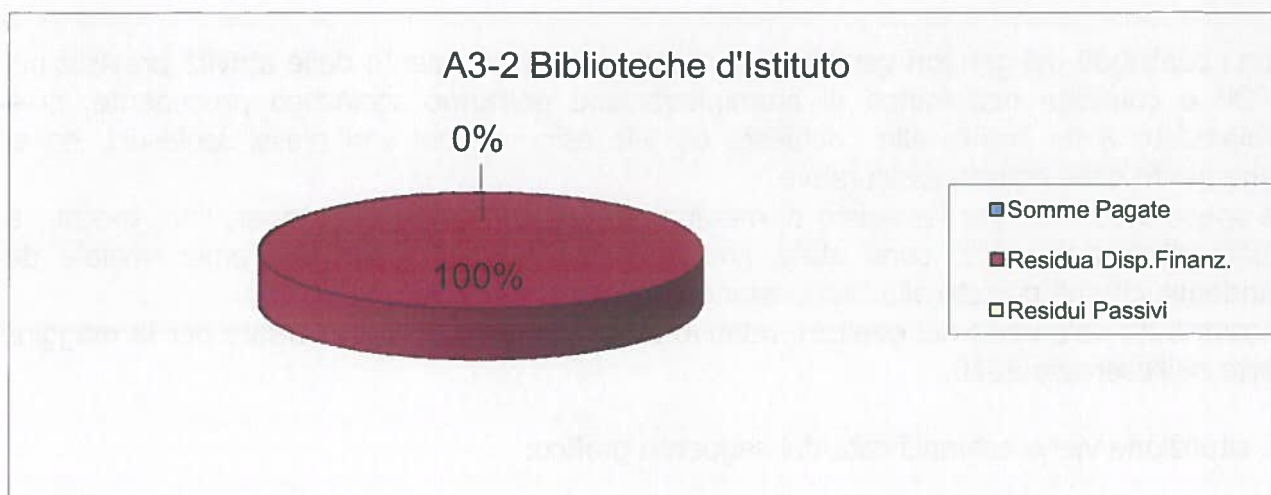


Situazione Attività A 3-2 Biblioteche d'Istituto

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	4.281,45
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	4.281,45
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	4.281,45

Fondi dell'avanzo di amministrazione, provenienti da finanziamenti specifici del Miur e dalla donazione dell'associazione "Pian di Venola", oltre che parte della dotazione ordinaria, sono rimasti a disposizione dell'attività. La scheda finanziaria, nell'esercizio, non ha subito movimentazioni.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

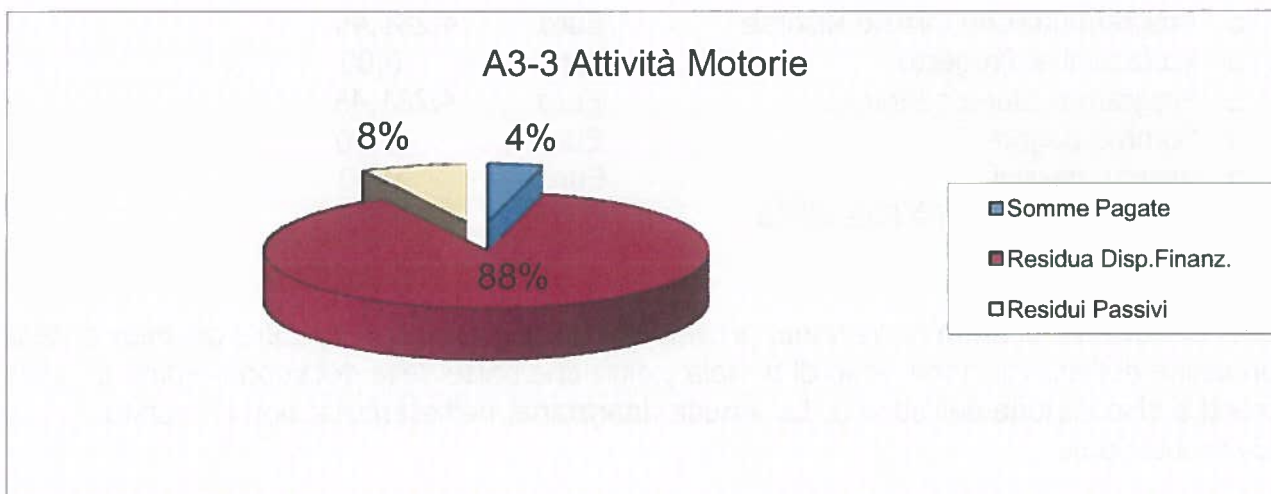


Situazione Attività A 3-3 Attività Motorie

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	2.526,96
□ Variazioni al Progetto	Euro	236,50
□ Programmazione definitiva	Euro	2.763,46
□ Somme pagate	Euro	120,00
□ Residui passivi	Euro	233,04
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	2.643,46

Fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione di anni pregressi oltre che a fondi rimborsati per trasporti ai campionati studenteschi, sono rimasti a disposizione dell'attività. Sono stati acquistati solo degli attrezzi per attività sportive.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



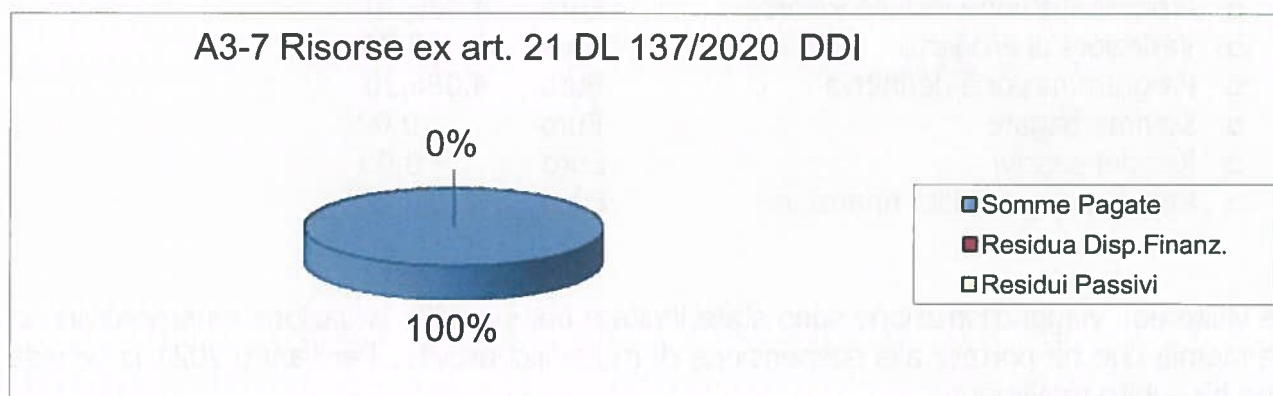
Situazione Attività A3-7 Risorse ex art. 21 DL 137/2020 (DDI)

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	9.577,85
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	9.577,85
□ Somme pagate	Euro	9.577,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	0,85

Fondi stanziati per far fronte all'emergenza sanitaria da covid 19, per la realizzazione della Didattica Digitale Integrata.

Sono stati interamente utilizzati per l'acquisto di dispositivi informatici (notebook e access point) di ausilio alla didattica digitale integrata.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



Situazione Attività A3-8 Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	1.610,40
□ Programmazione definitiva	Euro	1.610,40
□ Somme pagate	Euro	1.610,40
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	0,00

Fondi stanziati per far fronte all'emergenza sanitaria da covid 19.

Sono stati interamente utilizzati per coprire il pagamento dell'acquisto di dispositivi informatici (n.6 tablet) necessari nelle scuole, anche per la verifica dei green pass.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

A3-8 Risorse ex art. 58 c. 4 DL 73/2021



Situazione Attività A5-1 Visite e Viaggi d'Istruzione

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	4.086,20
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	4.086,20
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	4.086,20

Le visite ed i viaggi d'istruzione sono state limitate per via della situazione emergenziale da pandemia che ha portato alla sospensione di molteplici attività. Per l'anno 2021 la scheda non ha subito movimenti.

La residua disponibilità finanziaria è costituita da somme provenienti dall'avanzo di amministrazione di anni pregressi, accumulate e tenute a disposizione, da utilizzarsi all'occorrenza per calmierare i contributi richiesti alle famiglie degli alunni per viaggi d'istruzione che prevedono particolare impegno economico.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

A5-1 Visite e Viaggi d'Istruzione



Situazione Attività A5-2 Gemellaggio Starnberg / Memoria

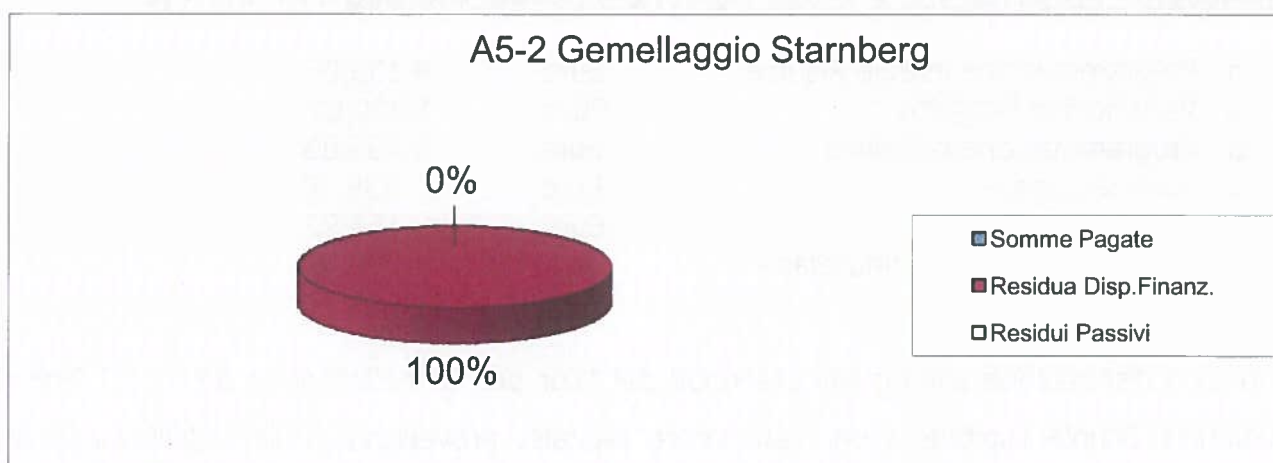
□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	3.038,86
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	3.038,86
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	3.038,86

Il progetto riguarda normalmente il gemellaggio della scuola secondaria di primo grado con gli alunni della scuola media di Starnberg, in Germania. Le risorse sono a disposizione per la copertura di spese di trasporto per pullman turistici, treni, entrate a musei, guide turistiche, laboratori didattici ecc. legati ai viaggi di istruzione effettuate nell'ambito del gemellaggio e dei progetti legati alla memoria.

La residua disponibilità finanziaria è costituita per lo più da somme provenienti dall'avanzo di amministrazione libero di anni pregressi, accumulate e tenute a disposizione, da utilizzarsi all'occorrenza per calmierare i contributi richiesti alle famiglie degli alunni per viaggi d'istruzione che prevedono particolare impegno economico, e da contributi delle famiglie e dell'ente locale per uscite da programmare in futuro.

Nell'esercizio finanziario non si sono registrate movimentazioni contabili per via della situazione emergenziale da pandemia che ha portato alla sospensione di tutte le attività normalmente in programma.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

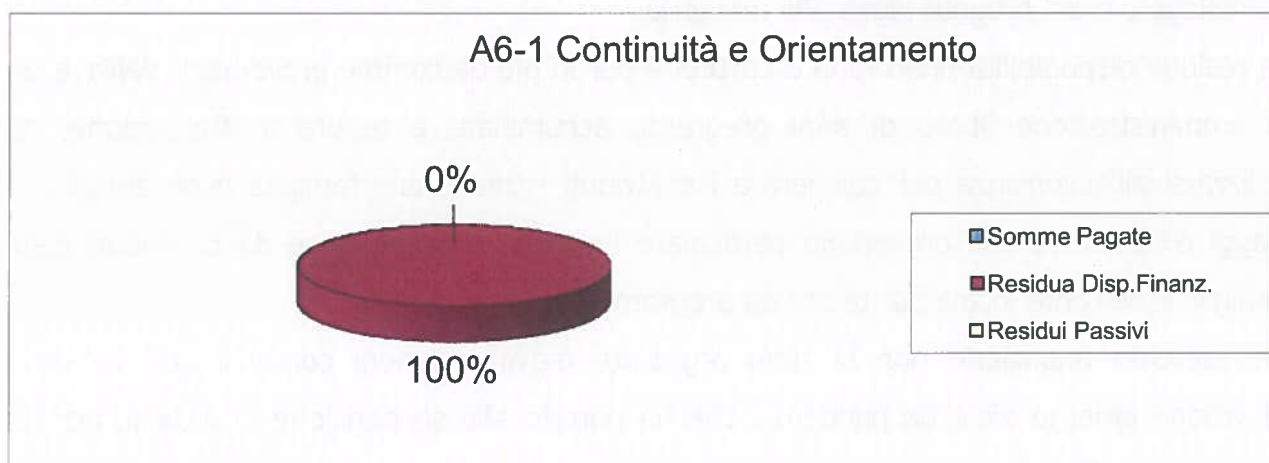


Situazione Attività A6-1 Continuità e Orientamento Alunni

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	3.149,90
□ Variazioni al Progetto	Euro	205,12
□ Programmazione definitiva	Euro	3.355,02
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	3.355,02

I fondi a disposizione provengono da apposite assegnazioni del Miur e dall'avanzo di amministrazione di anni pregressi, e sono rimasti a disposizione dell'attività. La scheda finanziaria, nell'esercizio, non ha subito movimentazioni.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



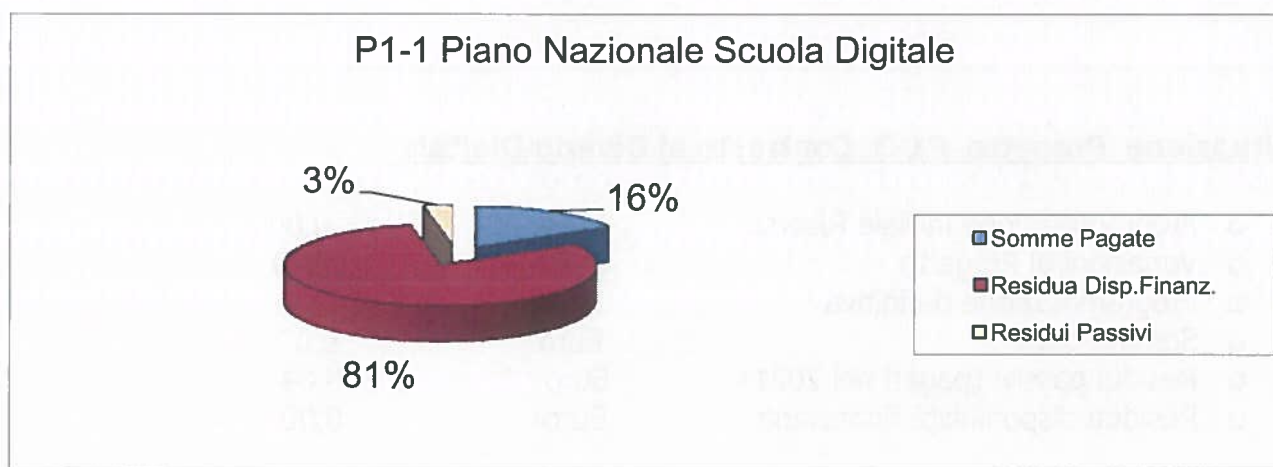
Situazione Progetto P1-1 Piano Nazionale Scuola Digitale e Animatore

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	4.135,06
□ Variazioni al Progetto	Euro	1.000,00
□ Programmazione definitiva	Euro	5.135,06
□ Somme pagate	Euro	839,38
□ Residui passivi	Euro	153,92
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	4.141,76

I fondi a disposizione sono quelli assegnati dal Miur per la realizzazione del PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale e per l'animatore digitale, provengono quindi dall'avanzo di amministrazione di anni pregressi. La disponibilità è stata integrata di quota parte della

dotazione ordinaria, ed è rimasta a disposizione dell'attività. Su indicazioni del Miur le cifre non ancora utilizzate sono state finalizzate all'integrazione dei fondi necessari a far fronte alle esigenze scaturite dall'emergenza sanitaria da covid 19. Si è provveduto, di conseguenza, all'utilizzo dei fondi per l'acquisto di materiale informatico per la didattica digitale integrata e per il pagamento dei canoni di abbonamento di schede dati per la connessione ad internet.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



Situazione Progetto P1-2 Innovazione Scolastica – Viaggio nella didattica DGT

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	31.000,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	31.000,00
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	31.000,00

Nel corso dell'e.f. 2021 la scheda non ha subito movimentazioni. Il progetto prevedeva la realizzazione di appositi spazi e laboratori appositamente attrezzati. Le diverse esigenze di utilizzo degli spazi, per garantire il distanziamento, dettate dall'emergenza pandemica da covid 19, ha comportato la sospensione di tutte le attività previste.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

P1-2 Innovazione Scolastica - Viaggio nella Didattica Digitale



Situazione Progetto P1-3 Contrasto al Divario Digitale

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	0,00
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi (pagati nel 2021)	Euro	5.328,84
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	0,00

Il progetto è stato realizzato nell'e.f. 2020. La scheda è stata tenuta solo per la gestione in conto residui. Con i fondi assegnati dalla Regione Emilia Romagna in cofinanziamento con la casa editrice Zanichelli, per la realizzazione del progetto di "Contrasto al Divario Digitale, rivolto agli alunni della scuola secondaria, si è proceduto all'acquisto di strumenti digitali destinati agli alunni.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

P1-3 Contrasto al Divario Digitale

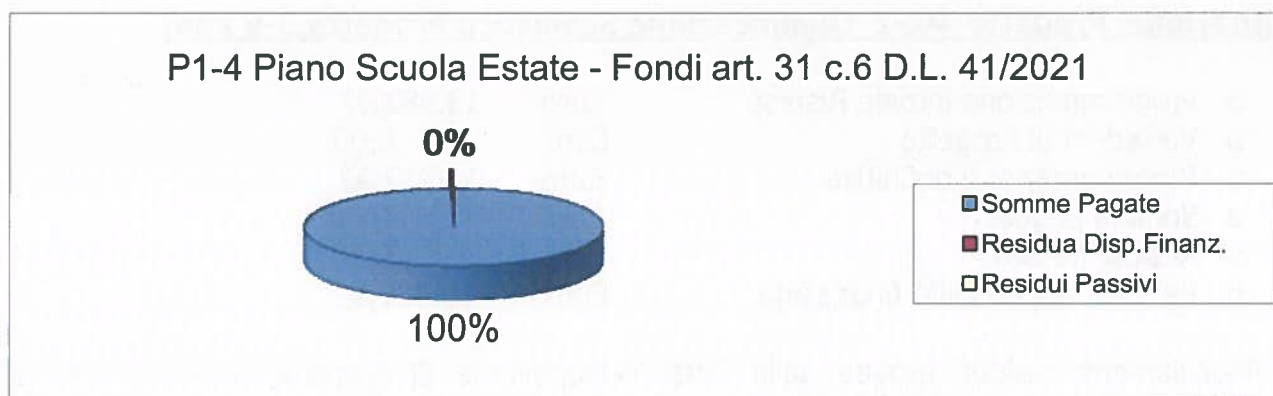


Situazione Progetto P1-4 Piano Scuola Estate – Risorse ex art. 31 c.6 D.L.41/2021

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	11.552,10
□ Programmazione definitiva	Euro	11.552,10
□ Somme pagate	Euro	11.506,07
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	46,03

I fondi appositamente stanziati dal Ministero, sono stati utilizzati per la retribuzione del personale impegnato nel progetto, realizzato nel mese di giugno 2021, dopo la chiusura delle attività didattiche.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



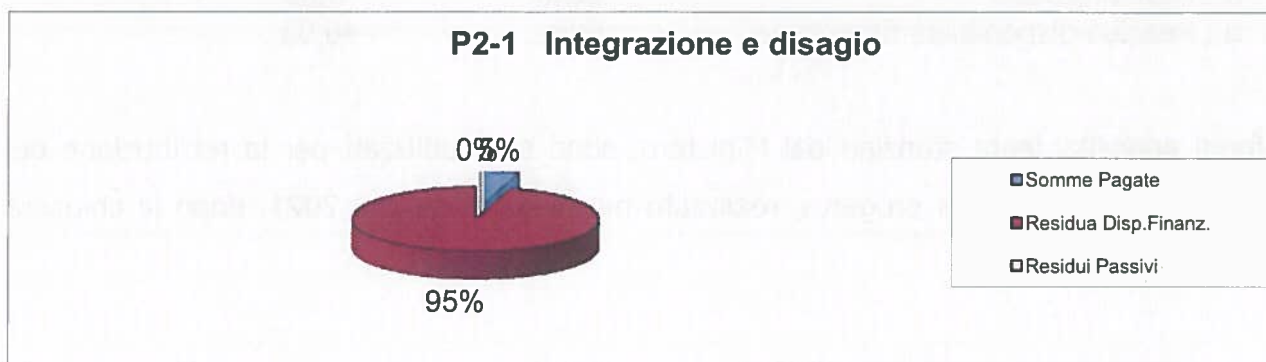
Situazione progetto P2-1 Integrazione e Disagio

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	6.196,94
□ Variazioni al Progetto	Euro	80,00
□ Programmazione definitiva	Euro	6.276,94
□ Somme pagate	Euro	284,25
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	5.992,69

Il progetto riguarda l'integrazione degli alunni, con attenzione particolare agli alunni con disabilità ed agli stranieri in difficoltà, alla prevenzione e al superamento del disagio scolastico. Per la realizzazione del progetto si è attivato uno "sportello d'ascolto" (per alunni e famiglie) tenuto da un professionista psicologo. Si è inoltre provveduto

all'acquisto di ausili e software dedicato ad alunni con dsa. Nell'esercizio 2021, a causa dell'emergenza sanitaria dovuta alla pandemia da covid 19, si è registrato anche il finanziamento specifico da parte del Miur destinato al potenziamento dell'assistenza psicologica, già attivata, i cui fondi sono stati gestiti sull'apposita scheda progetto riportata più avanti (P2-4 Risorse ex art. 31 c.1 lettera b) D.L. 41/2021).

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

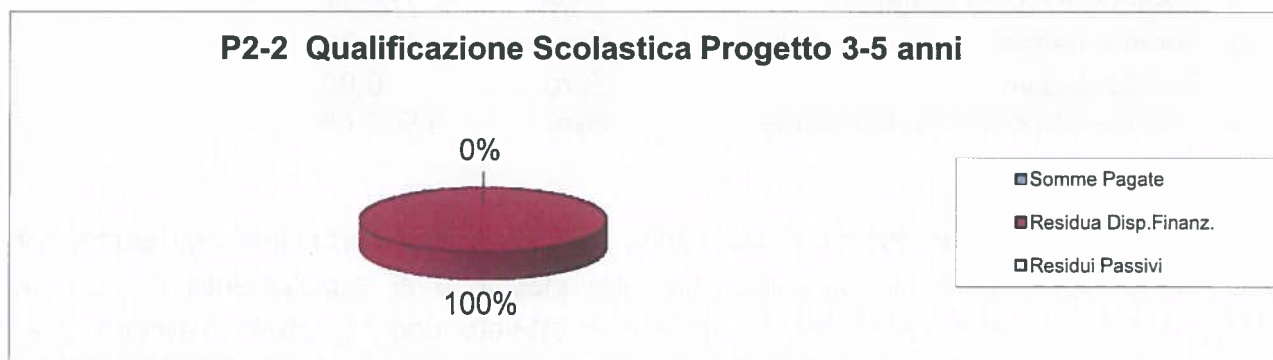


Situazione Progetto P2-2 Qualificazione Scolastica Progetto 3-5 anni

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	13.982,92
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	13.982,92
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	13.982,92

I finanziamenti residui, erogati dalla Città Metropolitana di Bologna, finalizzati per la retribuzione di esperti esterni per laboratori e didattica, per la retribuzione dei compensi di gestione e per l'acquisto di giochi didattici, attrezzature ed abbonamenti a riviste e pubblicazioni di interesse, non sono stati utilizzati nell'esercizio finanziario, per via della sospensione dell'attività progettuale, legata all'emergenza sanitaria da covid 19.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

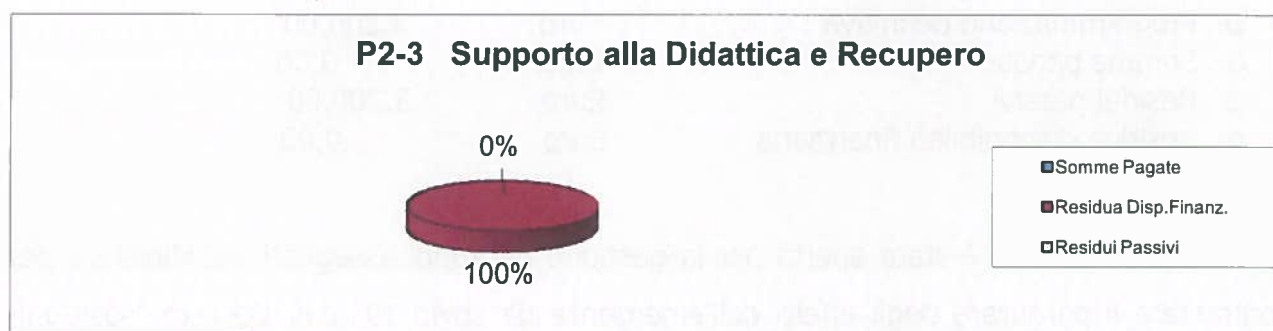


Situazione Progetto P2-3 Supporto alla Didattica e Recupero

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	1.147,40
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	1.147,40
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	1.147,40

La scheda finanziaria è stata aperta per la prevista gestione di fondi per la retribuzione del personale impegnato in attività di recupero e/o di supporto alla didattica. Per l'anno 2021 la scheda non ha subito movimenti.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



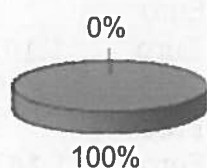
Situazione Progetto P2-4 Risorse ex art.31 comma 1 lettera b) D.L. 41/2021

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	1.600,00
□ Programmazione definitiva	Euro	1.600,00
□ Somme pagate	Euro	1.600,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	0,00

La scheda finanziaria è stata aperta per la gestione dei fondi assegnati dal Ministero per contrastare gli effetti dell'emergenza da covid 19 (c.d. Decreto "sostegni"). Le risorse sono state utilizzate per il potenziamento dell'assistenza psicologica, già attivata all'interno dell'Istituzione Scolastica, e gestita nella scheda "P2-1 Integrazione e disagio".

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

P2-4 Risorse ex art. 31 c.1 lett. b) D.L. 41/2021



■ Somme Pagate
■ Residua Disp.Finanz.
□ Residui Passivi

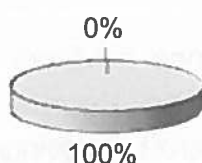
Situazione Progetto P2-5 Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	3.200,00
□ Programmazione definitiva	Euro	3.200,00
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	3.200,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	0,00

La scheda finanziaria è stata aperta per la gestione dei fondi assegnati dal Ministero per contrastare il perdurare degli effetti dell'emergenza da covid 19 (c.d. Decreto "sostegni-bis"). Le risorse saranno utilizzate nell'a.s. 2021/22 per il potenziamento dell'assistenza psicologica, già attivata all'interno dell'Istituzione Scolastica, e gestita nella schede "P2-1 Integrazione e disagio" e "P2-4 Risorse ex art. 31 c.1 lett. b) del D.L. 41/2021".

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

P2-5 Risorse ex art. 58 c.4 D.L. 73/2021



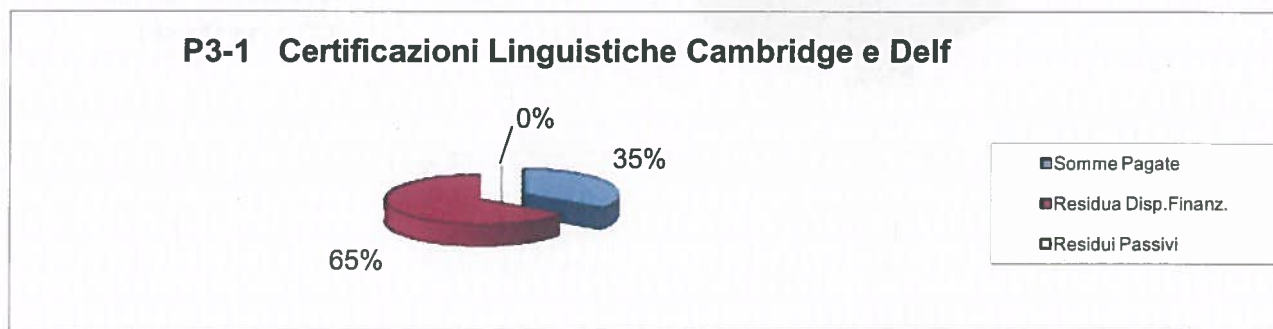
■ Somme Pagate
■ Residua Disp.Finanz.
□ Residui Passivi

Situazione progetto P3-1 Certificazioni Linguistiche Cambridge e Delf

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	4.837,58
□ Variazioni al Progetto	Euro	0,00
□ Programmazione definitiva	Euro	4.837,58
□ Somme pagate	Euro	1.671,00
□ Residui passivi	Euro	0,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	3.166,58

Il progetto è finanziato dai contributi delle famiglie per le iscrizioni agli esami e da una quota parte dell'avanzo di amministrazione libero. Nel corso dell'anno scolastico 2019/20, a causa dell'emergenza sanitaria da covid 19, le prove d'esami per le certificazioni non sono state sostenute dagli allievi iscritti. Le cifre corrispondenti alle voci di spesa riguardano i rimborsi effettuati nei confronti delle famiglie delle (allora) classi seconde della scuola secondaria, per le quote d'esame relative alle certificazioni linguistiche di lingua inglese (CAMBRIDGE) e le certificazioni di lingua francese (DELFF) che non potranno più essere svolte / recuperate dagli alunni della scuola secondaria frequentanti le classi uscenti.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:



Situazione Progetto P4-1 Formazione Sicurezza e Salute sul Posto di Lavoro

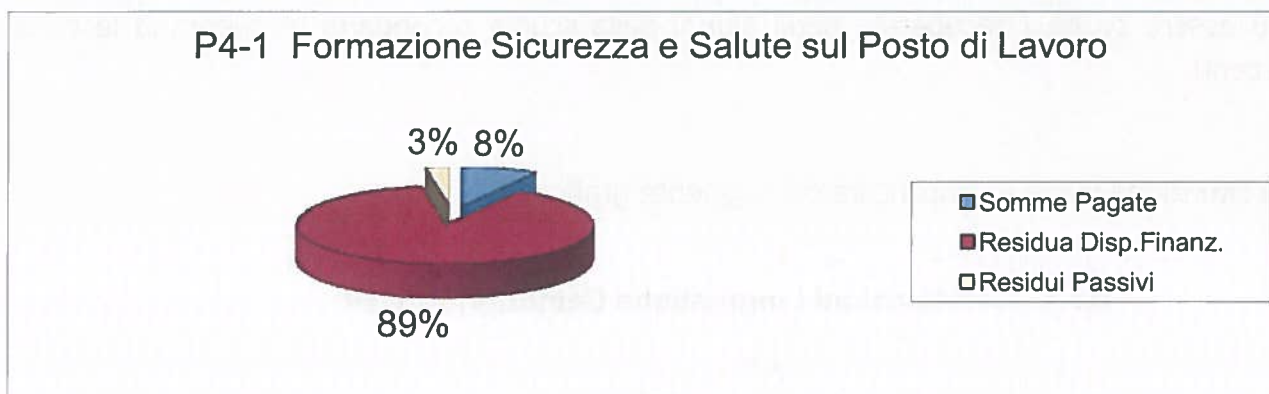
□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	25.052,14
□ Variazioni al Progetto	Euro	1.685,50
□ Programmazione definitiva	Euro	26.737,64
□ Somme pagate	Euro	2.226,50
□ Residui passivi	Euro	671,00
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	23.840,14

Il progetto riguarda la formazione dei lavoratori e la sicurezza scolastica.

Con il coordinamento dell'RSPP (Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione) e dell'apposita commissione è stato avviato un percorso di studio specifico in merito alle figure da formare all'interno dei vari plessi (sia per quello che riguarda la formazione generale del personale che la formazione in materia di addetti antincendio, addetti alle emergenze, nonché al trattamento dei dati). E' stata quindi approntata una calendarizzazione pluriennale dei corsi che si sono svolti e si svolgeranno sia all'interno dell'Istituto che fuori sede, sfruttando anche degli accordi di rete con altre scuole, volte a permettere una razionalizzazione dei costi.

Le cifre relative ai pagamenti effettuati riguardano i compensi per l'RSPP, per il Medico Competente, il corso di formazione per RLS (Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza), il compenso per l'incarico al RPD (Responsabile della Protezione dei Dati), e la restituzione di alcune cifre non utilizzate per l'aggiornamento dei docenti.

Le spese vengono esemplificate dal seguente grafico:

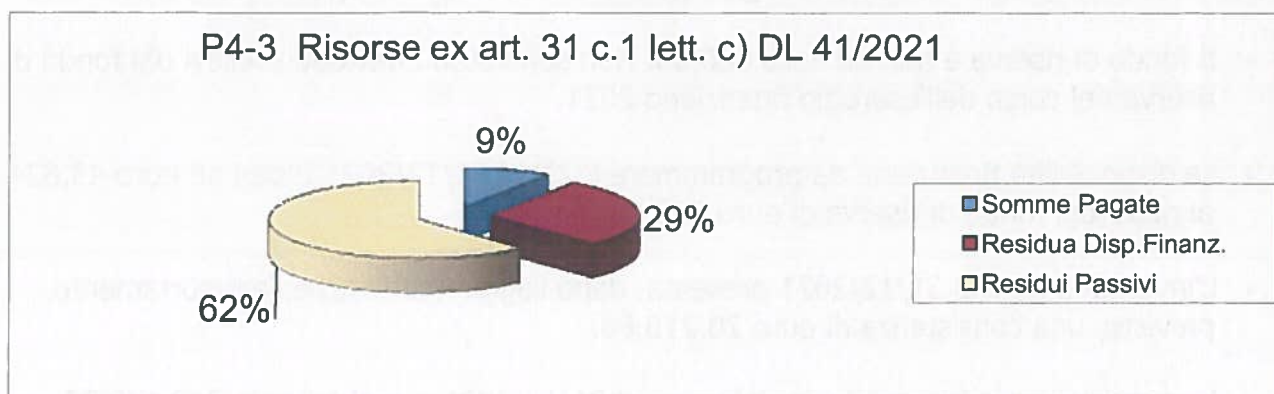


Situazione Progetto P4-3 Risorse ex art. 31 c.1 lett. c) DL 41/2021)

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	1.103,70
□ Programmazione definitiva	Euro	1.103,70
□ Somme pagate	Euro	103,70
□ Residui passivi	Euro	683,20
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	316,80

La scheda finanziaria è stata aperta per la gestione di una parte dei fondi assegnati dal Ministero per contrastare gli effetti dell'emergenza da covid 19 (c.d. Decreto "sostegni"). Le risorse sono state utilizzate per il pagamento delle visite effettuate ai lavoratori "fragili", da parte del Medico Competente, e sono a disposizione per il pagamento dell'onorario annualmente contrattualizzato con lo stesso, per lo svolgimento della funzione.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

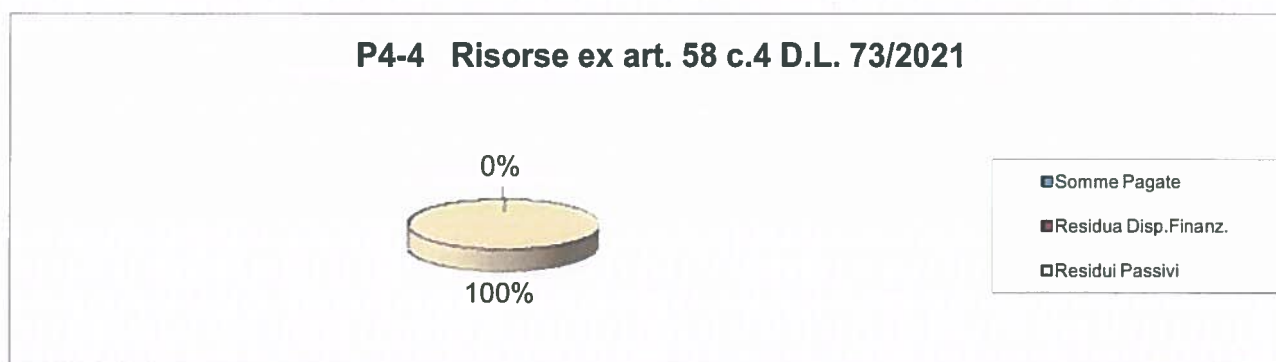


Situazione Progetto P4-4 Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021

□ Programmazione iniziale Risorse	Euro	0,00
□ Variazioni al Progetto	Euro	8.748,48
□ Programmazione definitiva	Euro	8.748,48
□ Somme pagate	Euro	0,00
□ Residui passivi	Euro	8.748,48
□ Residua disponibilità finanziaria	Euro	0,00

La scheda finanziaria è stata aperta per la gestione di parte dei fondi assegnati dal Ministero per contrastare il perdurare degli effetti dell'emergenza da covid 19 (c.d. Decreto "sostegni-bis"). Le risorse saranno utilizzate nell'a.s. 2021/22 per il pagamento di corsi di formazione e aggiornamento sulle tematiche legate all'emergenza sanitaria da covid 19, e per il pagamento dell'onorario del RSPP.

La situazione viene esemplificata dal seguente grafico:

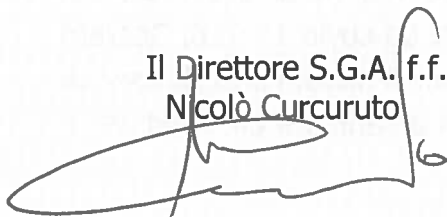


Note e dichiarazioni conclusive legate al Conto Consuntivo per l'e.f. 2021

- Il fondo di riserva è pari ad euro 600,00. Non sono stati effettuati prelievi dal fondo di riserva nel corso dell'esercizio finanziario 2021.
- La disponibilità finanziaria da programmare ("Z") al 31/12/2021 è pari ad euro 43.624,38 al netto del fondo di riserva di euro 600,00.
- L'inventario beni al 31/12/2021 presenta, dopo l'aggiornamento e l'ammortamento previsto, una consistenza di euro 20.210,88.
- La consistenza patrimoniale complessiva al 31/12/2021 è pari ad euro 216.179,09.
- L'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2021 è pari a -8,72.
- Il fondo minute spese / economale ammonta ad euro 1.200,00. Il limite massimo per singola spesa ammissibile è stato fissato in euro 150,00. L'anticipo al Dsga è stato restituito, ed il fondo è stato chiuso, in data 15/12/2021.
- Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Marzabotto, 06/04/2022

Il Direttore S.G.A. f.f.
Nicolò Curcuruto



La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Nano Tiziana-Grande

