



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

### 1. Premessa

#### 1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2023 con provvedimento n. 27 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

In sede di progettazione d'Istituto si è tenuto conto del fatto che, per realizzare tutte le attività didattico formative inserite nel PTOF, il finanziamento statale, complessivamente vincolato, doveva essere integrato da risorse finanziarie esterne e aggiuntive, reperite mediante:

“Accordi di rete” tra Scuole del territorio;

“Accordi di programma” stipulati con gli Enti Locali;

Partecipazione a bandi provinciali e regionali;

Partecipazione a bandi dell'Amministrazione Scolastica provinciale (Ufficio V) e regionale (USR)

Contributi volontari dei genitori.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha necessariamente considerato le caratteristiche specifiche dell'Istituto quali:

La complessità della gestione di tre ordini di Scuola (infanzia, primaria e secondaria di 1° grado);

La complessità della gestione di un Istituto che fa riferimento a due Comuni (San Pietro in Casale e Galliera) e ad una Unione di Comuni (Reno Galliera);

La complessità logistica derivata dalla presenza di otto plessi scolastici;

**L'elevato numero di alunni con cittadinanza non italiana che è superiore al 20% degli iscritti;**

**L'elevato numero di alunni con Bisogni Educativi Speciali, attualmente circa il 10 % del totale;**

L'applicazione delle norme relative alla sicurezza nei luoghi di lavoro

L'implementazione del processo di rinnovamento tecnologico e informatico dell'attività didattica e amministrativa.

In considerazione del fatto che la gestione deve tendere al miglioramento del servizio della scuola, si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese necessarie per:

Rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche e amministrative;

Rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche e tecnologiche;

Ampliare l'offerta formativa che la Scuola intende progettare, sulla base delle esigenze e dei bisogni espressi dalla propria utenza, attraverso la realizzazione di attività che rispondano a criteri di qualità, innovazione e adeguatezza agli obiettivi formativi e didattici prefissati;

Migliorare e ampliare l'offerta formativa di cui la Scuola si fa protagonista e garante, con l'introduzione di attività didattiche specifiche e mirate al completamento del percorso disciplinare curricolare quali:

Informatica;

Lingue straniere;

Alfabetizzazione degli alunni non italofoni;

Inclusione degli alunni con BES;

Continuità didattica fra gli ordini di Scuola;

Attività di orientamento scolastico;

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

Avvio alle discipline sportive;

Teatro, musica, lettura;

Educazione alla pace e alla legalità;

Promozione del benessere

Educazione ambientale;

Attività di recupero / potenziamento delle abilità e competenze disciplinari.

Le risorse economiche esposte in entrata, hanno consentito di raggiungere l'obiettivo principale che l'Istituto si era proposto e cioè:

Offrire una formazione qualificata e qualificante, aderente ai bisogni generali e specifici degli alunni, tesa allo sviluppo ed alla maturazione globale degli stessi.

Nel contempo le risorse economiche esposte in entrata hanno favorito il miglioramento e l'ampliamento della qualità del servizio scolastico. Hanno altresì determinato la realizzazione delle linee programmatiche e dei percorsi didattici, formativi, culturali inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

#### POPOLAZIONE SCOLASTICA:

Nel corrente anno scolastico, alla data del 15 marzo 2024, gli alunni iscritti e di fatto frequentanti sono **1453, distribuiti** sugli 8 plessi, secondo la seguente scansione:

#### INFANZIA

N. Sezioni: 5

N. Alunni: 117

#### PRIMARIA

N. classi: 37

N. Alunni: 784

#### SECONDARIA DI 1^

N. classi: 24

N. Alunni: 552

Si premettono le seguenti informazioni di carattere generale:

Il Conto Consuntivo è composto di due parti fondamentali:

Conto finanziario (Mod.H):

è il documento contabile dove vengono riepilogati e unificati i dati contabili di gestione allo scopo di consentire il controllo sulle operazioni effettuate dall'istituzione scolastica nel corso dell'anno finanziario. Comprende, rispettivamente per le entrate e per le spese contenute nel Programma Annuale di previsione, le variazioni in aumento o diminuzione, le previsioni definitive, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, le somme impegnate, le somme pagate e quelle rimaste da pagare. Il confronto tra il totale delle entrate accertate e le spese impegnate evidenzia l'avanzo o il disavanzo di competenza.

Conto del Patrimonio (Mod.K):

è il documento contabile che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e debiti risultanti a fine esercizio.

Ai due modelli che compongono il conto consuntivo devono essere allegati:

Rendiconto Progetti/Attività ( Mod.I):

riporta la situazione contabile di ogni singolo progetto/attività con l'indicazione della programmazione iniziale, delle variazioni effettuate durante l'anno, delle spese impegnate/pagate, di quelle ancora da pagare.

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE**

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

**Situazione Amministrativa Definitiva (Mod. J):**

riporta il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio; le somme riscosse e quelle pagate, sia in conto competenza che in conto residui; il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio; l'avanzo o il disavanzo di amministrazione.

**Elenco Residui (Mod.L):**

riporta i dati relativi alle riscossioni e pagamenti ancora da effettuare alla chiusura dell'esercizio, con l'indicazione del nome del debitore o creditore, della causale e dell'importo

**Spese per il Personale (Mod. M):**

Riporta i dati relativi alle spese effettuate nel corso dell'esercizio per il personale compresi i contratti d'opera con esperti esterni, le supplenze, i compensi accessori.

**Riepilogo Spese (Mod.N):**

Riporta la sintesi delle spese realizzate raggruppate per destinazione e classificate secondo il Piano dei conti Ministeriale.

La presente relazione è strutturata in modo da presentare tutti i dati contenuti nei suddetti modelli in maniera sintetica e per quanto riguarda le entrate e spese, anche una descrizione analitica.

Si dichiara che:

la Dichiarazione IRAP 2023 per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata nei termini;

la dichiarazione del sostituto d'imposta (Mod. 770) 2023 per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata nei termini

la Certificazione Unica 2023 per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata nei termini;

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio

L'indice di tempestività dei pagamenti annuale 2023 è stato regolarmente pubblicato in Scuola in Chiaro, tale indice risulta essere +0,67;

Si esamina ora il Conto per singolo aggregato (entrate e spese).

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	910.167,09	Programmazione definitiva	896.652,46	Disp. fin. da programmare 13.514,63
Accertamenti	499.474,98	Impegni	440.977,67	Avanzo di competenza 58.497,31
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				142.115,91
Riscossioni competenza residui (B)	518.814,42	Pagamenti competenza residui (C)	464.899,49	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				196.030,84
Somme rimaste da riscuotere (E)	186.612,00	Somme rimaste da pagare (F)	2.239,72	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 184.372,28
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	90.008,69	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.187,36	
Totale residui attivi (I=E+G)	276.620,69	Totale residui passivi (L=F+H)	4.427,08	Residui Attivi - Residui Passivi 272.193,61

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	410.692,11	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	349.722,25	349.722,25	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	47.934,95	47.934,95	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.646,25	34.646,25	100,00 %
6. Contributi da privati	62.100,03	62.100,03	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	5.071,50	5.071,50	100,00 %
Totale Entrate	910.167,09	499.474,98	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		499.474,98	

Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella programmazione definitiva del conto consuntivo dell'E.F. 2023 e sono la risultanza tra le somme iscritte nel Programma Annuale dell'E.F. 2023, comprensive dell'avanzo di amministrazione, le variazioni, in aumento o in diminuzione e la radiazione dei residui attivi citati in premessa ed effettuate in corso d'anno. Tutte le entrate sono state accertate.

Nel corso del 2023 sono state effettuate radiazioni di residui attivi pari a €. 964,97 acquisite con delibera del Consiglio d'Istituto n. 35 del 27/06/2023 su proposta del Dirigente scolastico prot. 4104 del 27/06/2023. Il totale Avanzo di Amministrazione nel Modello H è pari a €. 455.674,79 mentre il totale Avanzo di Amministrazione nel Modello J rigo 7 è di €. 468.224,45. La differenza è di €. 12.549,96 si spiega nel modo che segue: €. 964,97 sono il residuo attivo radiato (da sottrarre all'Avanzo Modello H) €. 13.514,63 risorse allocate in Aggregato zeta di cui €. 12.773,41 fanno riferimento ad accrediti ministeriali pervenuti a fine anno a titolo di integrazione dotazione ordinaria, senza finalizzazione (saranno destinati nella programmazione 2024) e €. 741,22 risorse che residuano da gestioni pregresse di assegnazioni finalizzate, tali somme sono presenti al rigo 7 del Mod J ma non nell'avanzo riportato nel Modello H.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	411.261,19	-569,08	410.692,11
	2		Vincolato	411.261,19	-569,08	410.692,11
		6	Fondi Rete Supplenze Primaria Infanzia	0,00	0,00	0,00
		13	Fondi ACCDA COOP	2.671,99	0,00	2.671,99
		15	Fondi PON SNODI	0,00	0,00	0,00
		5	FONDI COMUNALI PROGETTI VARI	2.251,19	0,00	2.251,19
		12	Fondi UE PON FESR	75.000,00	0,00	75.000,00
		14	ERASMUS KA-1	0,00	0,00	0,00
		17	Atelier Creativi	1.565,39	0,00	1.565,39
		1	FAMIGLIE VINCOLATI	26.036,17	0,00	26.036,17
		3	FONDI COMUNALI FAD	8.862,72	0,00	8.862,72
		9	Lascito Margherita Gamberini	4.872,97	0,00	4.872,97
		7	Fondi privati vari	220,00	0,00	220,00
		8	Fondi MIUR progetti vari	13.650,51	0,00	13.650,51
		2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	68.400,06	-569,08	67.830,98
		10	Fondi Frutta nelle scuole	1.088,80	0,00	1.088,80
		4	FONDI COMUNALI POF	802,60	0,00	802,60
		11	Fondi Comune di Poggio Renatico per alunni H	2.603,81	0,00	2.603,81
		16	Fondi PON Inclusione	16.025,67	0,00	16.025,67
		19	Ambienti di apprendimento innovativi e innovazione digitale	0,00	0,00	0,00
		20	Ufficio di Piano	534,70	0,00	534,70
		21	Fondazione CARISBO	0,00	0,00	0,00
		18	Fondi Associazioni Comitati Genitori	3.702,52	0,00	3.702,52
		22	Risorse ex art 21 DL 137/2020 Decreto RISTORI	0,00	0,00	0,00
		23	Smart Class Avviso 4878/2020	964,85	0,00	964,85
		24	Progetto di Rete LIB LAB Biblioteche scolastiche	0,00	0,00	0,00
		26	Istituzioni scolastiche	0,00	0,00	0,00
		25	PON Inclusione e integrazione 4294/2017	0,00	0,00	0,00
		30	Spazi e strumenti STEM	545,67	0,00	545,67
		33	Decreto sostegni Co 1-6	0,00	0,00	0,00
		28	Risorse DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00
		27	Fondi Ministero Istruzione vincolati	7.946,82	0,00	7.946,82
		29	Interessi attivi Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

		31	DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021	77.850,86	0,00	77.850,86
		32	RETI CABLATE E WIRELESS AVVISO 20480/2020	89.090,86	0,00	89.090,86
		35	Università	300,00	0,00	300,00
		34	Risorse ex art 39 D.L. 115/2022	4.890,04	0,00	4.890,04
		36	MIBAC Fondo per la promozione della lettura ex L. 96/2017	1.382,98	0,00	1.382,98

Interamente vincolato per destinazione. Si menzionano €. 741,22 collocati nell'aggregato Z01.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	349.722,25	349.722,25	171.894,62	177.827,63	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	349.722,25	349.722,25	171.894,62	177.827,63	0,00
		3	M4C111.4-2022-981-P-19083 Azioni di prevenzione e contrasto	0,00	113.778,52	113.778,52	56.889,26	56.889,26	0,00
		4	M4C113.2-2022-961 Next Generation class	0,00	227.274,73	227.274,73	113.637,36	113.637,37	0,00
		2	PNRR 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici SCUOLE	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00
		1	Erasmus + Consorzio KA101USR-ER	0,00	1.368,00	1.368,00	1.368,00	0,00	0,00

In corso d'anno vengono assegnate risorse europee coe segue:

Progetto M4C111.4-2022-981 Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022) €. 113.778,52 (fondi PNRR)

Progetto M4C113.2-2022-961 Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next generation class €. 227.274,73 (fondi PNRR)

Mobilità Erasmus Consorzio KA 101 €. 1.368,00

Progetto Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici- Scuole €. 7.301,00 (fondi PNRR)

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	22.618,34	47.934,95	47.934,95	46.934,95	1.000,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	22.618,34	33.570,35	33.570,35	33.570,35	0,00	0,00
		1	Funzionamento amministrativo didattico	22.618,34	33.570,35	33.570,35	33.570,35	0,00	0,00
	5		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	12.773,41	12.773,41	12.773,41	0,00	0,00
		1	Finanziamenti per sofferenza finanziaria	0,00	12.773,41	12.773,41	12.773,41	0,00	0,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.591,19	1.591,19	591,19	1.000,00	0,00
		3	Finanziamenti ministeriali per	0,00					

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

			supplenze		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	ERASMUS KA1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Finanziamenti MIUR connessi all'innovazione digitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Atelier Creativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	MIUR Ufficio II Risorse finanziarie	0,00	591,19	591,19	591,19	0,00	0,00
		6	Finanziamenti azioni PNSD	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
		7	Finanziamenti erogati dall'Ufficio scolastico Regionale rimborso scuole ospitanti tirocini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	Programma operativo complementare. Avviso 4294/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	Bando biblioteche scolastiche progetto di rete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PNRR E PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	Risorse ex art 31, co. 6 lett a) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	RISORSE ART 58, COMMA 4 D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	Risorse ex art 31, co. 1 lett a) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	Risorse ex art 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	Risorse accoglienza alunni ucraini marzo 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20	Fondo per la promozione della lettura tutela e valorizzazione del patrimonio librario ex L 96/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	M.I. nota Decreto 1091 del 5/10/2022 Ristori educativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'importo relativo alla dotazione ordinaria (gennaio/agosto il 2023) comunicato dal MIUR con nota 46445 del 04/10/2022, è stato di €. 22.618,34

Le assegnazioni sono state calcolate prendendo in considerazione i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015

Alla dotazione iniziale si aggiungono in corso d'anno le seguenti modifiche:

€. 1.000,00 nota M.I. prot 24917 del 27/02/2023 relativa a risorse destinate a Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022;

€. 10.952,01 nota M.I. prot 29401 del 27/10/2023 Assegnazione risorse finanziarie funzionamento settembre-dicembre 2023;

€. 591,19 nota M.I. prot 29401 del 27/10/2023 Assegnazione risorse per percorsi di orientamento D.L. 104/2013;

€. 12.252,04 nota M.I. prot 35986 del 20/12/2023 quale integrazione del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2023/24, comunicato con la nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023;

€. 521,37 M.I. prot 35987 del 20/12/2023 quale integrazione del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2023/24, comunicato con la nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023;

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**





Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	32.970,37	34.646,25	34.646,25	26.861,88	7.784,37	0,00
	4	Comune vincolati	32.970,37	33.770,37	33.770,37	25.986,00	7.784,37	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	875,88	875,88	875,88	0,00	0,00

La dotazione iniziale è composta dalle assegnazioni dei Comuni del territorio per progetti Offerta formativa e per il funzionamento ordinario.

In corso d'anno si registrano le seguenti modifiche:

€. 800,00 Unione Reno Galliera, prot 18615 del 9/03/2023- progetto Portobene;

€. 870,00 Formazione scuole Ambito 2 I.C. Castenaso, prot 28105 del 20/04/2023 (ns prot 137 del 12/05/2023)

€. 5,88 Rimborso diritti di notifica n. 512 del 15/09/2023(errato accredito dell'Ente locale)

6 - Contributi da privati

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	62.100,03	62.100,03	62.100,03	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	7.007,40	5.982,50	5.982,50	0,00	1.024,90
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	44.941,83	45.166,83	45.166,83	0,00	-225,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.150,20	7.950,10	7.950,10	0,00	-799,90
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.070,60	1.070,60	1.070,60	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	730,00	730,00	730,00	0,00	0,00

Nella dotazione iniziale non si iscrive nessuna voce. Le variazioni che si registrano durante l'anno comportano le modifiche e determinano la programmazione definitiva. Le somme risultano tutte riscalate.

Le somme versate dai privati riguardano le seguenti voci:

€. 690,00 Potenziamenti

€. 6.317,40 Laboratori Informatici

€. 44.941,83 Viaggi d'Istruzione

€. 7.150,20 Copertura assicurativa alunni

€. 1.070,60 Copertura assicurativa personale dipendente

€. 1.200,00 Progetti laboratoriali

€. 530,00 Premio AVIS alunni meritevoli

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

€. 200,00 Premio Angelini alunni meritevoli

€. 5.071,50 Versamento per pagamento su IBAN errato

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	5.071,50	5.071,50	5.071,50	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	5.071,50	5.071,50	5.071,50	0,00	0,00

La voce di entrate viene movimentata per il rimborso di una somma che era stata liquidata su IBAN errato. Il totale della somma è €. 5.071,50.

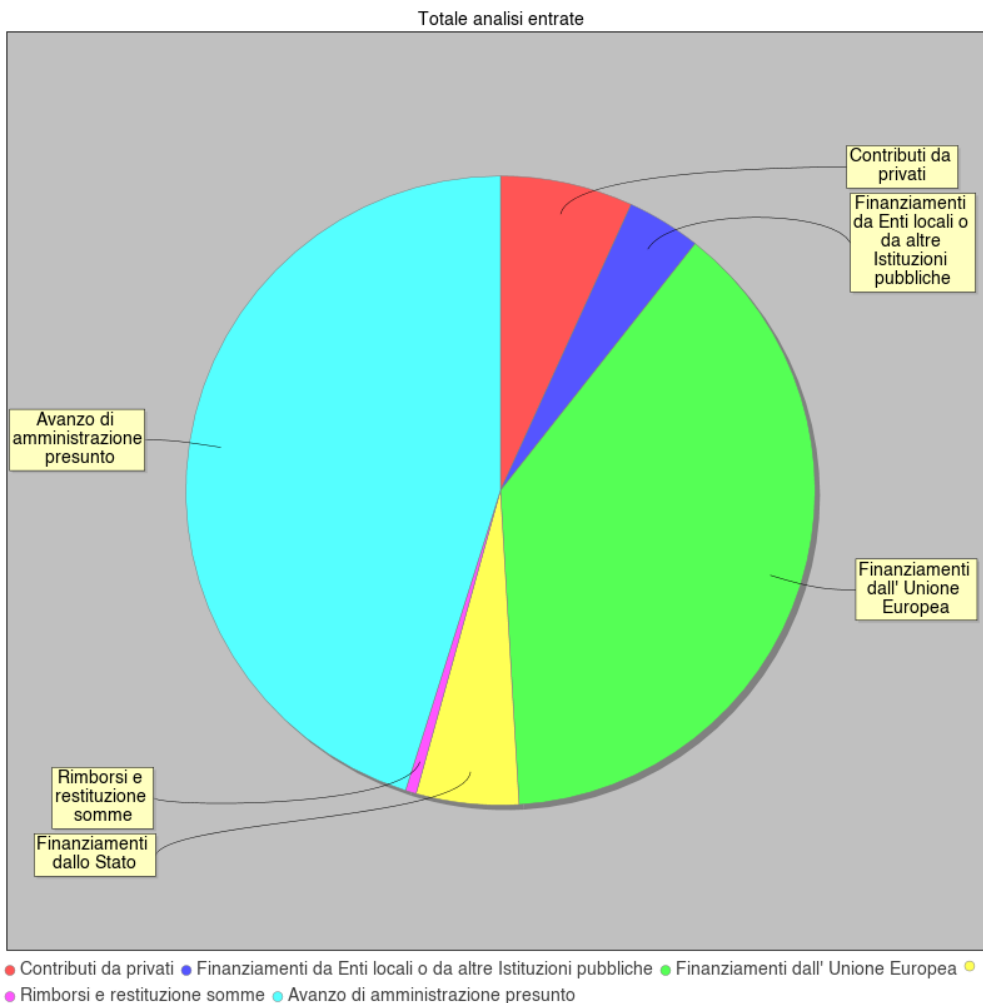
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	410.692,11
Finanziamenti dall' Unione Europea	349.722,25
Finanziamenti dallo Stato	47.934,95
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.646,25
Contributi da privati	62.100,03
Rimborsi e restituzione somme	5.071,50

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T



Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	760.637,25	380.809,36	50,06 %
P. Progetti	135.915,21	60.168,31	44,27 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	896.652,46	440.977,67	
Avanzo di competenza		58.497,31	
Totale a pareggio		499.474,98	

Si riporta per ogni aggregato/progetto la somma a disposizione che viene riportata in avanzo all'esercizio finanziario 2023.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE  
40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	339.518,11	421.119,14	760.637,25	380.809,36	378.569,64	2.239,72	379.827,89
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	54.874,11	-569,08	54.305,03	35.994,76	35.772,45	222,31	18.310,27
		1	attività formative in materia di sicurezza. acquisto di DPI, materiale di pulizia	45.280,14	-569,08	44.711,06	31.034,77	30.812,46	222,31	13.676,29
		2	Oneri relativi alla Sicurezza nella scuola	7.703,93	0,00	7.703,93	4.959,99	4.959,99	0,00	2.743,94
		3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART 31, CO. 1 DL 41/2021 FUNZIONAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART 31, CO 1, LETT A) D.L. 41/2021 SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART 58 CO 4 D.L. 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS FUNZIONAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART 58 CO 4 D.L. 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART 39-BIS, COMMA 1 D.L. 115/2022	1.890,04	0,00	1.890,04	0,00	0,00	0,00	1.890,04
	2		Funzionamento amministrativo	20.946,01	14.394,39	35.340,40	22.208,89	20.587,50	1.621,39	13.131,51
		1	funzionamento amministrativo della scuola	20.946,01	14.394,39	35.340,40	22.208,89	20.587,50	1.621,39	13.131,51
	3		Didattica	263.497,99	355.677,93	619.175,92	270.789,81	270.473,79	316,02	348.386,11
		1	sussidi didattici per la scuola primaria e secondaria di 1^	10.573,93	0,00	10.573,93	416,00	416,00	0,00	10.157,93
		2	fotocopie a uso didattico	2.622,37	0,00	2.622,37	1.613,05	1.297,03	316,02	1.009,32
		3	progetti didattici vari	5.466,47	6.142,57	11.609,04	6.549,34	6.549,34	0,00	5.059,70
		4	SMART CLASS AVVISO 4878/2020	964,85	0,00	964,85	0,00	0,00	0,00	964,85
		5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE ART 21 DL 137/2020 DECRETO RISTORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART 31, CO 1, LETT A) D.L. 41/2021 DIDATTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART 58 CO 4 D.L. 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS DIDATTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	545,67	0,00	545,67	0,00	0,00	0,00	545,67
		11	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	77.850,86	0,00	77.850,86	77.670,08	77.670,08	0,00	180,78
		12	REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	89.090,86	0,00	89.090,86	89.060,00	89.060,00	0,00	30,86
		13	FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO LIBRARIO EX L 96/2017	1.382,98	0,00	1.382,98	1.382,98	1.382,98	0,00	0,00
		14	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021	75.000,00	1.181,11	76.181,11	76.181,11	76.181,11	0,00	0,00
		15	PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00	7.301,00
		16	PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-19059	0,00	227.274,73	227.274,73	17.917,25	17.917,25	0,00	209.357,48

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

	17	PNRR M4C111.4-2022-981-P-19083 DISPERSIONE SCOLASTICA	0,00	113.778,52	113.778,52	0,00	0,00	0,00	113.778,52
5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200,00	51.615,90	51.815,90	51.815,90	51.735,90	80,00	0,00
1		uscite didattiche, viaggi lunghi effettuati a scopo didattico	200,00	51.615,90	51.815,90	51.815,90	51.735,90	80,00	0,00

**Aggregato A1.1 DECORO DELLA SCUOLA** sono comprese tutte le spese relative alla cura e pulizia degli spazi scolastici, includendo anche l'approvvigionamento materiali per cassette di pronto soccorso ubicate nei plessi e la manutenzione delle attrezzature usate per le pulizie come le lavapavimenti. I fondi a disposizione pervengono dalle assegnazioni dei Comuni dell'Unione Reno Galliera (San Pietro in Casale e Galliera) sui quali sono ubicati gli 8 plessi dell'I.C. e da fondi ministeriali specifici in avanzo.

Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di € 44.711,06. Rimangono €. 222,31 ancora da liquidare. Confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione €. 13.679,26.

**Aggregato A1.2 SICUREZZA DELLA SCUOLA** La dotazione iniziale è composta da fondi ministeriali non specifici e rivolti a iniziative in materia di Sicurezza sia proveniente dall'Avanzo che assegnati in competenza. In questo progetto si includono: corsi di formazione/aggiornamento in materia di Sicurezza; costi relativi agli adempimenti del Medico competente, acquisto di dispositivi di protezione individuali. Il totale impegnato è di €. 4.959,99, le somme pagate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 7.703,93. Confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione €. 2.743,94 .

**A1.8 RISORSE EX ART 39-BIS, CO. 1 D.L. 115/2022** la scheda è stata aperta durante l'anno a seguito dell'assegnazione di risorse ministeriali finalizzate a servizi vari fra i quali anche servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento rifiuti. La programmazione definitiva è di €. 1.890,04. Nulla è stato impegnato. La somma confluisce nell'Avanzo di Amministrazione. Il progetto non è stato realizzato. Le risorse verranno poi restituite in conto entrata nel bilancio dello Stato come da disposizioni contenute nella nota di assegnazione prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022.

**A2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ISTITUTO** La dotazione iniziale è composta da avanzo di amministrazione di provenienza ministeriale, in piccola parte da versamenti di privati per l'utilizzo dei locali e dalla ripartizione sull'aggregato della dotazione ordinaria di competenza per il funzionamento amministrativo. In questo Aggregato si imputano le spese necessarie al funzionamento generale della Scuola. Rientrano fra le spese: gli acquisti di cancelleria e consumo per gli Uffici (con i contributi del Comune) la manutenzione ordinaria informatica delle attrezzature (antivirus), i corsi di formazione, le spese relative all'Assicurazione degli alunni e personale della Scuola, partecipazione reti scuole nonché le spese postali/bancarie. A inizio d'anno la previsione era stata contenuta per un criterio di prudenza. La dotazione iniziale è di €. 20.946,01. In corso d'anno si verificano le seguenti modifiche:

€. 10.952,01 dal Ministero Istruzione per funzionamento amministrativo-didattico settembre/dicembre 2023 a integrazione P.A. 2023;

€. 7.150,20 per versamenti premio assicurativo famiglie alunni;

€. 1.070,60 per versamenti premio assicurativo personale dipendente.

€. 5,88 Rimborso diritti di notifica (partita di giro)

-€. 627,56 è stato effettuato uno storno verso l'aggregato A3.9 per incrementare le risorse da destinare agli interventi supportati dal Decreto sostegni BIS.

Il totale impegnato è di €. 22.208,89. Rimane da liquidare la somma di €. 768,09. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 13.131,51

**A3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO** In questo aggregato sono state previste spese per acquisto di materiale didattico, carta e cancelleria, riviste e pubblicazioni e materiali tecnico specialistici. Non si registrano variazioni in corso d'anno.. Le somme impegnate a fine esercizio sono di €. 416,00. Tutto è stato liquidato. Nel corso dell'anno sono stati effettuati acquisti per materiali didattici di consumo per tutti i plessi dell'I.C.. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 10.573,93. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 10.157,93.

**A3.2 FOTOCOPIE** Il progetto viene totalmente finanziato dai contributi versati dalle famiglie. Il fondo stanziato in programmazione iniziale proviene da avanzo di amministrazione. In corso d'anno non si rileva nessuna variazione. Le risorse allocate in tale progetto hanno consentito la manutenzione ordinaria delle multifunzioni ubicate nei due plessi di

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**



secondaria di 1<sup>a</sup> dell'I.C. Il totale impegnato è di €. 1.613,05. Rimangono da liquidare €. 316,02. La programmazione definitiva è di €.2.622,37. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 1.009,32.

**A3.3 ATTIVITA' VARIE** La dotazione iniziale è composta da fondi di provenienza varia. In corso d'anno si registrano le seguenti variazioni:

€. 800,00 Unione Reno Galliera assegnazione progetto PORTOBENE

€. 200,00 Versamento docente Brunelli per progetto Angelini

€. 4.660,88 (fondi ministeriali) spostamento dal progetto P1.5 all'aggregato per progetto Transizioni

€. 530,00 Avis provinciale per progetto AVIS alunni meritevoli classi terze

-€. 48,31 ai progetti Lingue e Latino per una migliore contabilizzazione delle spese. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 5.466,47. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 5.059,70 che rimangono nella disponibilità del progetto.

**A3.4 SMART CLASS AVVISO 4878/2020** il progetto si è concluso. La scheda rimane in vita per consentire le attività di rendicontazione.

**A3.10 SPAZI E STRUMENTI DIGITALE PER LE STEM** la programmazione iniziale non subisce variazioni. Il totale degli impegni è di €. 15.422,29. Rimane da liquidare una somma di €. 32,04. Il resto di gestione pari a €. 545,67 rimane nell'aggregato. Il progetto si chiude nell'anno in esame. La scheda è rimasta in vita per la rendicontazione.

**A3.11 DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021** la programmazione iniziale di €. 77.850,86 non subisce variazioni. Gli impegni sono pari a €. 77.670,08, le somme liquidate sono di pari importo. La somma residua di €. 180,78 confluisce nell'Avanzo di Amministrazione vincolato all'aggregato.

**A3.12 REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021** la programmazione iniziale di €. 89.090,86 non subisce variazioni. Gli impegni sono pari a €. 89.060,00, le somme liquidate sono di pari importo. La somma residua di €. 30,86 confluisce nell'Avanzo di Amministrazione vincolato all'aggregato.

**A3.13 FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO LIBRARIO EX L. 96/2017** la scheda viene costituita in corso d'anno a seguito dell'approvazione del progetto presentato (decreto MIBAC 733 del 10/10/2022). La programmazione iniziale è €. 1.382,98 e non subisce variazioni. Le somme impegnate sono di €. 1.382,98. Tutti gli impegni sono stati liquidati. Nulla confluisce nell'Avanzo di Amministrazione.

**A3.14 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI AVVISO 38007/2021** il progetto è stato autorizzato con lettera di autorizzazione Ministero Istruzione prot. AOOGABMI - 72962 del 5/09/2022. La programmazione iniziale di €. 75.000,00 viene variata di €. 1.181,11 di provenienza ministeriale dall'Aggregato A2.1 (Funzionamento amministrativo istituto). Le somme impegnate sono pari a €. 76.181,11, tutte le somme sono state liquidate. Nulla confluisce nell'Avanzo di Amministrazione.

**A3.15 PNRR MISURA 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole**

La programmazione iniziale di €. 7.301,00 non subisce variazioni. Nel corso dell'anno le spese non sono state formalmente impegnate. Tutto il programmato confluisce nell'Avanzo di Amministrazione vincolato all'aggregato.

**A3.16 - PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-19059**

La programmazione iniziale di €. 227.274,73 non subisce variazioni. Il progetto è stato acquisito il 27 giugno. Nel corso dell'anno si è proceduto a effettuare le procedure relative ai filoni di spesa previsti nella progettazione. Gli impegni di spesa sono pari a €. 17.917,25 e di pari importo sono le somme liquidate. Gli impegni di spesa restanti verranno formalmente iscritti a bilancio al momento della ricezione delle fatture e del collaudo dei materiali. Tutto il programmato confluisce nell'Avanzo di Amministrazione vincolato all'aggregato.

**A3.17 PNRR M4C1I1.4-2022-981-P-19083 DISPERSIONE SCOLASTICA**

La programmazione iniziale di €. 113.778,52 non subisce variazioni. Il progetto è stato acquisito il 27 giugno. Il progetto non è stato movimentato nel corso dell'anno. Tutto il programmato confluisce nell'Avanzo di Amministrazione vincolato all'aggregato.

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**





Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

**A5.1 Viaggi d'istruzione** La programmazione iniziale viene variata per i versamenti delle famiglie alunni per €. 51.815,90. Gli impegni sono pari a €. 51.815,90, le somme liquidate sono di €. 51.735,90. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 51.815,90. Nulla confluisce nell'Avanzo.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	126.490,57	9.424,64	135.915,21	60.168,31	60.168,31	0,00	75.746,90
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	63.888,26	1.656,52	65.544,78	18.680,64	18.680,64	0,00	46.864,14
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	50.546,54	4.530,12	55.076,66	36.589,67	36.589,67	0,00	18.486,99
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.055,77	3.238,00	15.293,77	4.898,00	4.898,00	0,00	10.395,77

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

**P1.3 POTENZIAMENTO MATEMATICA** Il progetto riguarda le attività svolte da personale docente interno che nell'anno in esame ha svolto ore di potenziamento di Matematica. La programmazione iniziale riguarda un resto di gestione. Nell'anno in esame non è stato attivato nessun corso di potenziamento. Alla fine dell'esercizio rimane l'importo iniziale €. 11,26 che confluiscono nell'Avanzo di amministrazione.

**P1.4 TECNOLOGIE**

Il progetto riguarda ormai da alcuni anni solamente i vari laboratori (manutenzione, aggiornamento e ampliamento) e il patrimonio tecnologico dell'I.C. in generale. In questo progetto confluiscono i contributi versati dalle famiglie a titolo di contributo volontario. Le variazioni intercorse durante l'anno riguardano versamenti delle Famiglie per €. 6.317,40. Gli impegni riguardano: l'assistenza informatica per i laboratori, il noleggio dei monitor interattivi e interventi di manutenzione delle attrezzature esistenti nei plessi dell'I.C.

Il totale impegnato è di €. 18.680,64 le somme pagate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 35.865,43,44. Confluiscono nell'Avanzo di amministrazione €. 17.184,79.

**P1.5 QUALIFICAZIONE AMBIENTI SCOLASTICI** I finanziamenti a disposizione derivano da fondi ministeriali per il funzionamento e da un vecchio avanzo di gestione di fondi di famiglie e alunni e altre istituzioni. Nulla è stato impegnato. In corso d'anno è intercorsa una variazione di segno negativo, l'importo di €. 4.660,88 è stato spostato sull'aggregato A3.3 per sostenere il progetto Transizioni. La programmazione definitiva è di €. 28.102,70. Confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione €. 28.102,70.

**P1.6 ATELIER CREATIVI** Il progetto è stato svolto nel 2018, rimangono nella disponibilità €. 1.565,39 di provenienza privata (Lions Club di San Pietro in Casale). Il progetto nel corso dell'anno non è stato movimentato. La programmazione definitiva è di €. 1.565,39. Si riportano nell'avanzo di amministrazione €. 1.565,39 che rimangono vincolati al Progetto.

**P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

**P2.1 POTENZIAMENTO LINGUE STRANIERE**

All'inizio dell'anno non si riportava nessun importo in programmazione. Nel corso dell'anno il progetto ha subito variazioni pari a €. 535,00 dovuti ai versamenti Famiglie alunni coinvolti nei potenziamenti. La contabilità del progetto riguarda le spese sostenute dal personale interno in caricato a svolgere ore di potenziamento di Lingue straniere. Nell'anno in esame è stato effettuato un solo corso di Francese classi seconde medie. La variazione di €. 535,00 riguarda i versamenti Genitori alunni per il pagamento del potenziamento di lingue.

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**





Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

Il totale impegnato è di €. 464,45 le somme pagate sono di pari importo. Tutto è stato liquidato. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 535,00. Confluiscono €. 70,55 nell'Avanzo di amministrazione e rimangono vincolati al Progetto.

**P2.2 LATINO** Il progetto riguarda le attività svolte da personale docente interno che nell'anno in esame ha svolto ore di potenziamento in Latino. la programmazione iniziale riporta un resto di gestione. In corso d'anno il progetto subisce una variazione dovuta ai versamenti di €. 203,31 che le Famiglie alunni hanno fatto per sostenere il corso di latino svolto. Il totale degli impegni è di €. 470,55, le somme liquidate sono di pari importo. La programmazione definitiva è di €. 470,45. Nulla confluisce nell'Avanzo di Amministrazione.

**P2.3 SPORTELLLO SUPPORTO SCOLASTICO** La dotazione iniziale proviene fondi di competenza dell'esercizio dei due Comuni San Pietro e Galliera. Gli impegni di spesa riguardano le attività svolte dai docenti in classe in orario extracurricolare per l'attivazione dei corsi di recupero. Il progetto è stato regolarmente svolto.

Non si registrano variazioni in corso d'anno. Il totale impegnato è di €. 4.435,79 le somme pagate sono di pari importo. Tutto è stato liquidato. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 4.645,00. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 209,21 che rappresentano un avanzo di gestione.

**P2.4 BENESSERE** La dotazione iniziale è formata da un Avanzo di amministrazione così composto: fondi specifici dei Piani di Zona, fondi ministeriali (Scelta consapevole ex art 8 co 2 del Dlgs 104/2013) da utilizzare per la stipula di contratti con esperti esterni per la realizzazione degli Sportelli di ascolto (Cooperativa CEIS A.R.T.E.), fondi dei Comuni di riferimento destinati ai progetti dell'Offerta formativa (ore aggiuntive di insegnamento da parte di docenti interni) e da una parte di competenza composta da: risorse dei Comuni di riferimento per i medesimi progetti che sono attivati nelle scuole sia primarie che secondarie di 1<sup>a</sup> effettuate nel secondo quadrimestre, dall'assegnazione del Piano di Zona per il progetto Sportello d'ascolto.

Il totale liquidato alla Cooperativa è stato di €. 10.239,81 mentre per i compensi liquidati ai docenti interni, l'importo è di €. 2.235,16 oltre agli oneri fiscali e previdenziali. La somma di €. 2.255,98 ricevuta per attività in favore degli studenti ucraini, non essendo stata spesa nell'anno scolastico di destinazione, è stata restituita come da indicazioni fornite direttamente nella nota di assegnazione (M.I. nota prot. n. 50991 del 7 novembre 2022)

In corso d'anno si registrano le seguenti variazioni:

€. 1.500,00 spostamento di risorse dall'aggregato A2.1 Dotazione ordinaria per far fronte alle cresciute esigenze in termini di Sportello d'Ascolto;

€. 591,19 finanziamento ministeriale Percorsi di orientamento e integrazione ex art 8 D.L. 104/2013;

Il totale impegnato è di €. 18.079,87 le somme pagate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 18.668,73. Confluiscono nell'Avanzo di amministrazione €. 588,86 e rimangono vincolati al progetto.

**P2.5 LABORATORI ESPRESSIVO TEATRALI** La dotazione iniziale proviene dall'avanzo di amministrazione così composto: fondi derivanti dal Progetto Frutta nelle scuole dell'anno scolastico precedente, fondi precedentemente accreditati dal Comitato genitori della primaria Mazzacurati e risorse ministeriali di dotazione ordinaria. In corso d'anno si registrano le seguenti variazioni:

€. 1.200,00 versamento Famiglie alunni per progetto psicomotricità - Infanzia San Pietro in Casale;

Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 6.627,38. Le somme impegnate sono di €. 5.034,68 interamente liquidate. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 1.592,70 e rimangono vincolati al progetto.

**P2.7 PON INCLUSIONE SOCIALE 2016** Il progetto si è concluso il 31/08/2019 ma non sono stati effettuati gli ultimi due moduli formativi, pertanto nell'anno in corso non è stato movimentato. Considerato che nel corso dell'anno è stata erogata la parte di finanziamento che ancora era in sospeso, si è proceduto a liquidare i compensi relativi al personale di supporto. Pertanto il totale impegnato e liquidato è stato di €. 4.528,05. La somma che residua è pari a €. 16.025,67 non può più essere vantata dall'I.C. in quanto si attende la formale chiusura del progetto sulla piattaforma SIF 2020.

## **P2.8 DISABILTA'**

La programmazione iniziale è costituita da fondi ministeriali stanziati sul progetto per l'acquisto di materiali di facile consumo per i laboratori dell'inclusione scolastica.

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

La programmazione iniziale è stata variata di €. 500,62, fondi ministeriali provenienti dall'Aggregato A2.1 Funzionamento amministrativo.

Il totale impegnato è di €. 8.104,43, le somme pagate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 8.104,43. Nulla confluisce nell'Avanzo di amministrazione.

**P4.1 FORMAZIONE GENERALE E PNSD** La dotazione iniziale del progetto è relativa ad avanzo di amministrazione così composto: finanziamenti ministeriali per l'attuazione della formazione nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale, Fondi ACCDA (Associazione delle Cooperative di Consumatori del Distretto Adriatico) residuo di risorse ministeriali della dotazione ordinaria e risorse accreditate da istituzioni scolastiche di Ambito 2 per la progettazione e l'organizzazione di moduli formativi destinati ai docenti.

Nel corso dell'anno si registrano le seguenti variazioni:

€. 1.368,00 Versamento Liceo Laura Bassi per mobilità Erasmus + Consorzio KA101;

€. 1.000,00 Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022, (parte 2) M.I. prot 24917 del 27/02/2023;

€. 870,00 I.C. Castenaso prot 3137 del 12/05/2023 Formazione scuole Ambito 2

Il totale degli impegni è di €. 4898,00, le somme liquidate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 12.293,77. Confluiscono nell'Avanzo di amministrazione €. 7.395,77 e rimangono vincolati al progetto.

**P4.5 RISORSE EX ART 39-BIS, CO 1 D.L. 115/2022** la scheda è stata aperta durante l'anno a seguito dell'assegnazione di risorse ministeriali finalizzate a servizi vari fra i quali anche acquisto di servizi professionali di formazione per il personale, . La programmazione definitiva è di €. 3.000,00. Nulla è stato impegnato. Confluiscono nell'Avanzo di amministrazione €. 3.000,00 e rimangono vincolati per destinazione. Il progetto non è stato realizzato. Le risorse verranno poi restituite in conto entrata nel bilancio dello Stato come da disposizioni contenute nella nota di assegnazione prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	176.450,03
Acquisto di beni di consumo	89.553,62

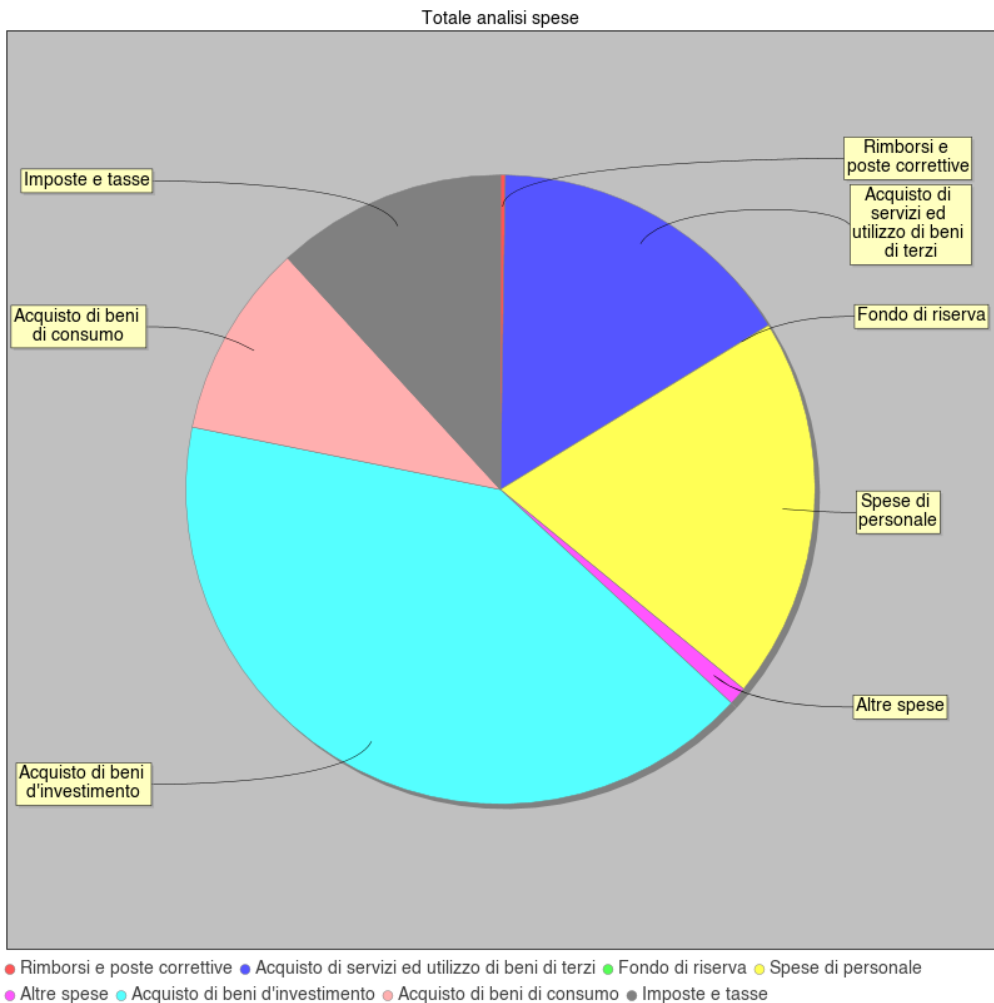
Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	143.363,87
Acquisto di beni d'investimento	370.421,19
Altre spese	8.440,37
Imposte e tasse	106.043,98
Rimborsi e poste correttive	2.279,40
Fondo di riserva	100,00



Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI



### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La disponibilità accantonata è pari a €. 741,22 è relativa ad avanzo sui fondi del progetto Patentino non liquidati nel 2010 e nel 2011 per ore non svolte per €. 544,49, di €. 40,56 come resto sull'A03 relativo a Supplenze Temporanee Docenti e ATA e di €. 21,58 relativo al finanziamento del progetto CL@SSE 2.0 che costituisce una somma non impegnata e avanzata dalla gestione, €. 43,40 fondi FPI accreditati al bilancio dell'I.C., €. 91,19 resto dei fondi Fare e Saper fare. A fine anno sono pervenute assegnazioni ministeriali a titolo di integrazione del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2023/24, di €. 12.252,04 e di €. 521,37 che essendo prive di destinazione sono confluite nell'Aggregato Zeta.

La differenza che si riscontra fra Avanzo di amministrazione Modello H pari a €. 448.518,33 e Avanzo di amministrazione Modello J rigo 7 €. 410,692,11 è da ascrivere alla radiazione di Residui Attivi effettuata nel corso dell'anno di €. 38.567,44 con delibera n. 13 del 23/06/2022 da sottrarre. L'importo del rigo 7 Mod. J è altresì comprensivo di €. 741,22 (somma in Aggregato Zeta)

L'avanzo vincolato verrà riutilizzato con la medesima destinazione.

Le somme libere da vincoli di destinazione verranno comunque suddivise nei vari aggregati di spesa e Progetti al fine di garantire il miglior funzionamento possibile dell'attività didattica e amministrativa della scuola secondo i criteri di economicità, di efficacia ed efficienza. Si fa presente che la relativa incertezza relativamente agli accrediti ministeriali, ha determinato il più delle volte il ritardo nell'affrontare investimenti e una prudenza evidente nelle spese anche non durevoli.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC I.C. DI SAN PIETRO IN CASALE**

40018 SAN PIETRO IN CASALE (BO) VIA MASSUMATICO 67 C.F. 91153540371 C.M. BOIC80500T

## **5. Conclusioni**

### **5.1. Conclusioni**

SAN PIETRO IN CASALE,  
**29-04-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**dr.ssa Francesca Terenzoni**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dr.ssa Matilde Ferlini**

**Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI**