ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 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 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

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

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 20/01/2022con delibera n° 8.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2022.

Le entrate accertate ammontano a **€ 720.365,12** di cui **€ 506.704,14** riscosse e **€ 213.660,98** non riscosse al 31/12/2022 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 799.670,94** di cui **€ 674.190,90** pagate e **€ 125.480,04** non pagate al 31/12/2022 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2023.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.516.315,63	Programmazione definitiva	1.496.439,93	*Disp. fin. da programmare* 19.875,70
Accertamenti	720.365,12	Impegni	799.670,94	*Disavanzo di competenza* 79.305,82
			Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)	512.180,27
Riscossioni competenza residui (B)	711.756,71	Pagamenti competenza residui (C)	775.482,84	
			Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)	448.454,14
Somme rimaste da riscuotere (E)	213.660,98	Somme rimaste da pagare (F)	125.480,04	*Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)* 88.180,94
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	194.788,66	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	14.779,05	
Totale residui attivi (I=E+G)	408.449,64	Totale residui passivi (L=F+H)	140.259,09	*Residui Attivi - Residui Passivi* 268.190,55

Conto Finanziario

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	795.950,51	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	107.301,00	107.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	267.249,94	267.249,94	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	2.000,00	2.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	285.034,43	285.034,43	100,00 %
6. Contributi da privati	55.343,86	55.343,86	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	3.435,87	3.435,87	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	1.516.315,63	720.365,12	
Disavanzo di competenza		79.305,82	
	Totale a pareggio	799.670,94	

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	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	795.950,51	0,00	795.950,51
	2	Vincolato	691.712,01	0,00	691.712,01
	1	Non vincolato	104.238,50	0,00	104.238,50

Si è provveduto ad allineare il programma annuale 2022 agli accadimenti contabili avvenuti nell'ultima decade del mese di dicembre 2022.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	107.301,00	107.301,00	0,00	107.301,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	32.301,00	32.301,00	0,00	32.301,00	0,00

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

1. € 75.000,00 destinati a A.3.17_FESR-REACT Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia, Avv. 38007 del 27/05/2022 codice progetto 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-41 - CUP I74D22000370006
2. € 25.000,00 destinati a A.3.16_codice progetto 13.1.3A-FESRPON-EM-2022-81- Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo Avviso pubblico prot.n. 50636 del 27 dicembre 2021;
3. € 7.301,00 destinati a A.2.5_PNRR - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione1 - Componente 1 - Investimento 1.4 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.1 -Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - decreto n. prot. 33 / 2022 - PNRR del 22/04/2022.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.219,33	267.249,94	267.249,94	262.568,63	4.681,31	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.219,33	20.291,25	20.291,25	20.291,25	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	246.958,69	246.958,69	242.277,38	4.681,31	0,00

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 3.1
  - € 10026,86 destinati a A.2.1 Funzionamento amministrativo generale
  - € 7.000,00 destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 3.000,00 destinati a P.4.1 Progetti per formazione e aggiornamento, sicurezza e privacy
  - € 264,39 destinati a R98 Fondo di riserva
- Aggr./voce 3.6
  - € 2.659,16 per il supporto psicologico destinati a A.6.1 - Attività di Orientamento, Disagio-Inclusione-Alfabetizzazione-Orientamento-Handicap
  - € 7.362,62 per il Potenziamento degli sportelli per l'autismo esistenti e istituzione di nuovi sportelli destinati a P.1.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale", Sussidi Didattici - Strumenti Informatici Compensativi per Handicap

- € 16.000,00 per il contrasto ai fenomeni del cyberbullismo nelle scuole destinati a P.1.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale", Sussidi Didattici - Strumenti Informatici Compensativi per Handicap
- € 5.141,66 finanziamento ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 destinati a A.1.4 - Funzionamento generale e decoro della Scuola , risorse - ex art. art. 36, comma 2, del d.l. 21 marzo 2022, n. 21
- € 59.933,00 finanziamento per la gestione INVALSI a.s. 2021/2022 destinati a A.2.2 - Funzionamento amministrativo, Osservatori Invalsi Regione Emilia Romagna
- € 2.237,50 finanziamento d.l. 4 2022 fornitura mascherine ffp2 2022 destinati a A.3.12 - "fondo per l'emergenza epidemiologica da covid-19 per l'anno scolastico 2021/2022"
- € 75,00 fondo ristori d.m. 150-2022 lettera a) - Dipartimento per le Risorse Umane - USR E-R destinati a a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
- € 435,61 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - nota prot. 46445 del 4/10/22 destinati a A.6.1 – Attività di Orientamento, Disagio-Inclusione-Alfabetizzazione-Orientamento-Handicap
- € 2.196,00 Finanziamenti per progetto di istruzione domiciliare a.s. 2021-2022 – Decreto Direttoriale USR-ER del 9 agosto 2022, n.856 - IPSAR Scappi Castel S.P. Terme destinati a Z Disponibilità Finanziaria da programmare
- € 144.614,49 finanziamento Secondo acconto progettualita triennale ausili - nota MI - Uff IV - prot 16023 del 30/6/2022 destinati a P.1.11 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale", Sussidi didattici per la didattica inclusiva fondi in rete cts
- € 4.223,65 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del d.l. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla l. 21 settembre 2022, n. 142 - nota prot. 52965 del 18/11/2022 destinati a A.1.5- Funzionamento generale e decoro della Scuola, Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del d.l. 9 agosto 2022, n. 115
- € 2.000,00 risorse per la Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico - nota 91698 del 31/10/2022 AA.SS 2022/2024 - CUP I74D22002210006 destinati a P.4.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico
- € 80,00 Finanziamento per aule concorso 498-2022 - dipartimento per il sistema educati-ufficio per sidi istruzione destinati a a A.2.1 Funzionamento amministrativo generale

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00

Nel dettaglio il finanziamento ricevuto è stato destinato alla realizzazione delle seguente finalità:

- € 2.000,00 liquidazione finanziamento per i vincitori dei progetti riconosciuti meritevoli del premio economico, nell'ambito del percorso concittadini edizione 2022 destinato a P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"- Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	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	15.000,00	285.034,43	285.034,43	183.355,76	101.678,67	0,00
	1	Provincia non vincolati	0,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	133.463,07	133.463,07	42.488,92	90.974,15	0,00
	4	Comune vincolati	15.000,00	137.711,03	137.711,03	127.636,67	10.074,36	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	7.260,33	7.260,33	6.630,17	630,16	0,00

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 5.1
  - € 6.600,00 Saldo fondi culturatecnica anni precedenti non accertati in precedenza destinati a A.4.1 Alternanza Scuola-Lavoro - Alternanza scuola lavoro città metropolitana attività summer school cultura tecnica
- Aggr./voce 5.2
  - € 2.500,00 finanziamento per Progettualità cultura tecnica a.s. 20/21 destinati a A.4.1 Alternanza Scuola-Lavoro - Alternanza scuola lavoro città metropolitana attività summer school cultura tecnica
  - € 28.000,00 finanziamento progetti p.c.t.o. a.s. 2021/2022 destinati a A.4.1 Alternanza Scuola-Lavoro - Alternanza scuola lavoro città metropolitana attività summer school cultura tecnica
  - € 102.963,07 finanziamento per progetti summer school a.s. 2021/2022 destinati a a A.4.1 Alternanza Scuola-Lavoro - Alternanza scuola lavoro città metropolitana attività summer school cultura tecnica
- Aggr./voce 5.4
  - € 4.800,00 Comune di San Lazzaro di Savena - progetto di consulenza pedagogica per scuole infanzia destinati a A.6.1 – Attività di Orientamento, Disagio-Inclusione-Alfabetizzazione-Orientamento-Handicap
  - € 5.000,00 Comune di Ozzano dell'Emilia - fondi diritto allo studio 21/22 destinati a P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"- Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro
  - € 10.000,00 Comune di Ozzano dell'Emilia - funzioni miste a.s. 21/22 quota parte destinati a A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola - Funzioni Miste convenzione con Ente Locale
  - € 2.358,82 Comune di Ozzano dell'Emilia - devoluzione gettone di presenza consiglieri comunali anno 2021 destinati a P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"- Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro
  - € 13.671,32 azienda speciale servizi alla persona - contributo per assistenza scolastica alunno m. b. periodo sett-dic. 2021 + gen.-giu. 2022 destinati a A.6.1 – Attività di Orientamento, Disagio-Inclusione-Alfabetizzazione-Orientamento-Handicap
  - € 3.000,00 Comune di Ozzano dell'Emilia - qualificazione scolastica 3/5 anni - distretto - contributo comune di ozzano emilia destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 10.000,00 Comune di Ozzano dell'Emilia - spese di funzionamento ex legge 23-1996 - primaria e secondaria destinati a A.1.2 - Funzionamento generale e decoro della scuola
  - € 21.200,00 Comune di Ozzano dell'Emilia - progetti di diritto allo studio a.s. 2022-2023 destinati a P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"- Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro
  - € 16.300,00 comune di ozzano dell'emilia - contributo uscite didattiche a.s. 2022-2023 destinati a A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
  - € 1.659,17 Comune di Ozzano dell'Emilia - devoluzione gettone di presenza consiglieri comunali ic ozzano I semestre 2022 destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 10.579,20 Comune di Bologna - contributo assistenza handicap destinati a A.6.1 – Attività di Orientamento, Disagio-Inclusione-Alfabetizzazione-Orientamento-Handicap
  - € 1.541,61 Comune di Monterenzio - contributo libri di testoscuola primaria a.s. 2022/2023 destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 503,80 Comune di Castel San Pietro Terme - contributo libri di testo scuola primaria a.s. 2022/2023 destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 74,36 Comune di Medicina - contributo libri di testo scuola primaria a.s. 2022/2023 destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 22,75 Comune di Budrio - contributo libri di testo scuola primaria a.s. 2022/2023 destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 22.000,00 Comune di Ozzano dell'Emilia - contributo libri di testo scuola primaria a.s. 2022/2023 destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 15.000,00 Comune di Ozzano dell'Emilia – finanziamento convenzione per la gestione dei servizi ausiliari presso le scuole d'infanzia, primarie e secondaria di primo grado a.s. 2022/2023 destinati a A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola - Funzioni Miste convenzione con Ente Locale

- Aggr./voce 5.6
  - € 6.000,00 Istituto Comprensivo n° 12 di Bologna Finanziamento per la realizzazione di attività formative percorso formativo progetto "Tecnologie e inclusione" e "PEP3 e TTAP" destinato a P.1.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale", Sussidi Didattici - Strumenti Informatici Compensativi per Handicap
  - € 1.260,33 Isituto Scarabelli Ghini di Imola – Finanziamento per attività formative docent a.s. 2021/2022 destinato a P.4.1 Progetti per formazione e aggiornamento, sicurezza e privacy

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	55.343,86	55.343,86	55.343,86	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	19.477,52	19.477,52	19.477,52	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	19.799,34	19.799,34	19.799,34	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	8.596,00	8.596,00	8.596,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	987,00	987,00	987,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.564,00	3.564,00	3.564,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

Nel dettaglio i contributi ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 6.1
  - € 4.000,00 Contributo Volontario genitori destinati a A.1.2 - Funzionamento generale e decoro della scuola
  - € 9.523,52 Contributo Volontario genitori destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
  - € 5.954,00 Contributo Volontario genitori destinati a P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"- Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro
- Aggr./voce 6.4
  - € 19.799,34 Contributo genitori per uscite didattiche e viaggi a.s. 2021/2022 destinati a A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- Aggr./voce 6.5
  - € 8.596,00 contributo famiglie assicurazione irc alunni per l'a.s. 2022/2023 destinato a A.2.1 Funzionamento amministrativo generale
- Aggr./voce 6.6
  - € 987,00 contributo assicurazione irc personale docente e ata per l'a.s. 2022/2023 destinato a A.2.1 Funzionamento amministrativo generale
- Aggr./voce 6.7
  - € 1.220,00 altri contributi genitori non vincolati destinati a P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"- Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro
- Aggr./voce 6.8
  - € 1.500,00 contributo canone distributori automatici FONDI UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE destinato a A.2.4 Funzionamento amministrativo - Appoggio Fondi UST BO
- Aggr./voce 6.10
  - € 3.484,00 altri contributi genitori non vincolati destinati a P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"- Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro
  - € 80,00 altri contributi genitori non vincolati destinati a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico
- Aggr./voce 6.11
  - € 200,00 contributo premio partecipazione progetto disegniamo con phi hotels scuola primaria bruno ciari a.s. 2022/2023 destinato a A.3.1 Didattica per il funzionamento didattico

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	3.435,87	3.435,87	3.435,87	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	3.435,87	3.435,87	3.435,87	0,00	0,00

Nel dettaglio I rimborsi e le restituzioni di somme non dovute da imprese sono state destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- € 920,00 Storno parziale ordine B0441-000071581 per reso cliente AUSILIUM destinato a P.1.11 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale", Sussidi didattici per la didattica inclusiva fondi in rete cts
- € 138,25 Rimborso accredito sbagliato DIBENNARDO PER OMINIMIO INVALSI destinato a A.2.2 - Funzionamento amministrativo, Osservatori Invalsi Regione Emilia Romagna
- € 2.377,62 Nota di credito n. 376/pa del 31/08/2022 - restituzione somme non dovute per storno parziale su ft n. 256/pa del 30/06/2022 - inserimento e sostegno educativo alunno m.b. destinati a A.6.1 – Attività di Orientamento, Disagio-Inclusione-Alfabetizzazione-Orientamento-Handicap

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00

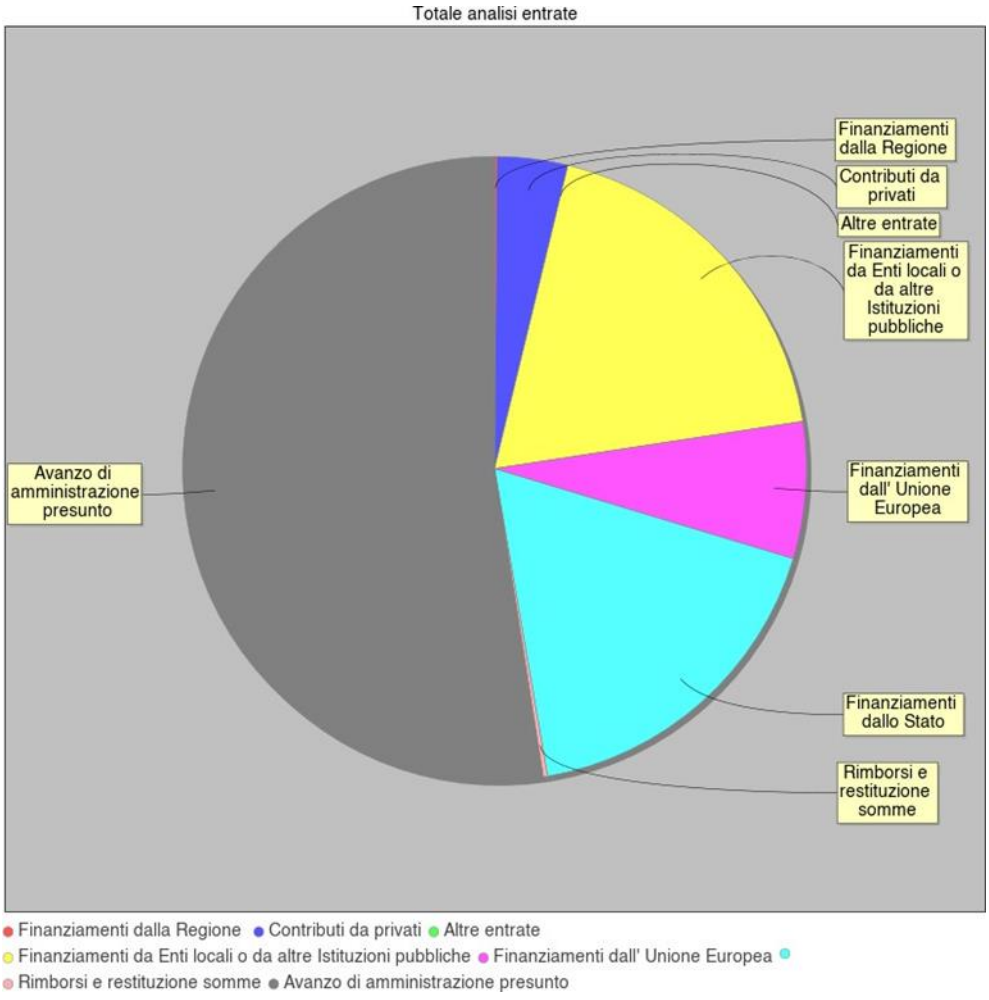
Nel dettaglio le alre entrate sono state destinate alla realizzazione delle seguenti finalità:

- € 0,02 Banca d'Italia - interessi provvisori di t.u. destinati a a A.2.1 Funzionamento amministrativo generale

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Riepilogo entrate:

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	795.950,51
Finanziamenti dall' Unione Europea	107.301,00
Finanziamenti dallo Stato	267.249,94
Finanziamenti dalla Regione	2.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	285.034,43
Contributi da privati	55.343,86
Rimborsi e restituzione somme	3.435,87
Altre entrate	0,02



ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2022/2023

(come da nuovo verbale Athena)

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2022/2023** è la seguente

(Schema verbale Athena)

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
0	**9**	**9**	**209**	**0**	**209**	**209**	**7**	**23.22**

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2022/2023** è la seguente:

(Schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	*Totale classi (d=a+b+c)*	Alunni iscritti al 1° Settembre (e)	*Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f*	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	*Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)*	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	*Di cui diversamente abili*	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	4	6	138	0	44	94	138	2	0	23.00
Seconde	0	3	3	6	126	0	58	68	126	1	0	21.00
Terze	0	3	3	6	118	0	52	66	118	4	0	19.67
Quarte	0	3	3	6	123	0	56	67	123	7	0	20.50
Quinte	0	3	3	6	131	0	57	74	131	6	0	21.83
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	**0**	**14**	**16**	**30**	**636**	**0**	**267**	**369**	**636**	**20**	**0**	**21.20**
Prime	0	6	0	6	147	0	147	0	147	9	0	24.50
Seconde	0	6	0	6	136	0	136	0	136	7	0	22.67
Terze	0	6	0	6	143	0	143	0	143	6	0	23.83
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	**0**	**18**	**0**	**18**	**426**	**0**	**426**	**0**	**426**	**22**	**0**	**23.67**

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

(Schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	83
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	-
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	-
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
**da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	**144**
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	-
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	-
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	-
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	-
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	-
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	-
TOTALE PERSONALE ATA	**34**

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2022 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01 - Avanzo di Amministrazione	€ 795.950,51		
02 - Finanziamenti dall' UE	€ 107.301,00	€ 107.301,00	100,00
03 - Finanziamenti Statali	€ 267.249,94	€ 267.249,94	100,00
04 - Finanziamenti da Regioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00	100,00
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 285.034,43	€ 285.034,43	100,00
06 - Contributi da privati	€ 55.343,86	€ 55.343,86	100,00
07 - Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08 - Rimborsi e restituzione somme	€ 3.435,87	€ 3.435,87	100,00
09 - Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10 - Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11 - Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12 - Altre entrate	€ 0,02	€ 0,02	100,00
13 - Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	**€ 1.516.315,63**	**€ 720.365,12**	
Disavanzo di competenza		€ 79.305,82	
Totale a pareggio	**€ 1.516.315,63**	**€ 799.670,94**	

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

SPESE			
Aggregato	**Programmazione Definitiva (a)**	**Somme Impegnate (b)**	**% Utilizzo (b/a)**
Attività	**€ 865.859,73**	**€ 478.233,62**	**55,23**
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 91.379,66	€ 44.988,43	49,23
A02-Funzionamento amministrativo	€ 163.023,84	€ 114.172,52	70,03
A03-Didattica	€ 346.912,26	€ 226.903,27	65,41
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 157.598,88	€ 34.938,73	22,17
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 47.296,80	€ 21.369,04	45,18
A06-Attività di orientamento	€ 59.648,29	€ 35.861,63	60,12
Progetti	**€ 630.315,81**	**€ 321.437,32**	**51,00**
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 520.991,56	€ 285.851,50	54,87
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 85.025,80	€ 26.901,40	31,64
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 24.298,45	€ 8.684,42	35,74
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**0,00**
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	**€ 264,39**	**€ 0,00**	**0,00**
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	**€ 1.496.439,93**	**€ 799.670,94**	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	**€ 19.875,70**		
Avanzo di competenza			
Totale a pareggio	**€ 1.516.315,63**	**€ 799.670,94**	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di **€ 79.305,82.**

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Riscossi nel 2022	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 398.641,23	**-**	**€ 203.852,57**	**=**	**€ 194.788,66**	**+**	**€ 213.660,98**	**-**	**€ 0,00**	**=**	**€ 408.449,64**

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Pagati nel 2022	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 114.870,99	**-**	**€ 100.091,94**	**=**	**€ 14.779,05**	**+**	**€ 125.480,04**	**-**	**€ 0,00**	**=**	**€ 140.259,09**

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2019	€ 198.650,44	€ 99.699,30
Anno 2020	€ 126.910,43	€ 104.818,29
Anno 2021	€ 398.641,23	€ 114.870,99
Totale situazione residui al 31/12/2022	**€ 408.449,64**	**€ 140.259,09**

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 128.530,87	€ 65.609,99	€ 194.140,86
Totale Disponibilità	€ 910.821,50	- € 53.917,72	€ 856.903,78
Totale dell'attivo	€ 1.039.352,37	€ 11.692,27	€ 1.051.044,64
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	**€ 1.039.352,37**	**€ 11.692,27**	**€ 1.051.044,64**
PASSIVO			
Totale debiti	**€ 114.870,99**	**€ 25.388,10**	**€ 140.259,09**
Consistenza Patrimoniale	€ 924.481,38	- € 13.695,83	€ 910.785,55
Totale a pareggio	**€ 1.039.352,37**	**€ 11.692,27**	**€ 1.051.044,64**

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2022, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2022 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2022" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2022, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2022 di **€ 448.454,14** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa, con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e con le risultanze modello TU 056T della Banca d'Italia.
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 716.644,69** tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023.
C)	Un disavanzo dell'esercizio 2022 di **€ 79.305,82**

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2022 è pari a **€ 448.454,14.**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0310129** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

(Schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					**€ 512.180,27**
	Competenza esercizio 2022	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 507.904,14	€ 203.852,57		**€ 711.756,71**	
Pagati	€ 675.390,90	€ 100.091,94		**€ 775.482,84**	
Fondo di cassa					**€ 448.454,14**
Residui Attivi	€ 213.660,98	€ 194.788,66			€ 408.449,64
Residui Passivi	€ 125.480,04	€ 14.779,05			€ 140.259,09
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022					**€ 716.644,69**

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale 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 ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(Schema verbale Athena)

SPESE												
	Impegni									**Programma-zione definitiva**	**Totale Impegni**	**Impegni/ Spese %**
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi-mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	24.845,17	13.485,25	3.388,51	0,00	0,00	3.269,50	0,00	0,00	0,00	**91.379,66**	**44.988,43**	**49,23**
A02	62.861,24	12.142,30	34.441,83	0,00	587,12	4.140,03	0,00	0,00	0,00	**163.023,84**	**114.172,52**	**70,03**
A03	9.139,92	28.094,70	8.355,73	144.919,06	2.906,60	33.462,26	0,00	0,00	25,00	**346.912,26**	**226.903,27**	**65,41**
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	34.938,73	0,00	0,00	0,00	0,00	**157.598,88**	**34.938,73**	**22,17**
A05	129,00	0,00	19.553,03	0,00	0,00	1.672,01	0,00	0,00	15,00	**47.296,80**	**21.369,04**	**45,18**
A06	0,00	0,00	34.473,93	0,00	0,00	1.387,70	0,00	0,00	0,00	**59.648,29**	**35.861,63**	**60,12**
P01	71.148,97	1.420,11	97.402,05	97.795,02	0,00	18.085,35	0,00	0,00	0,00	**520.991,56**	**285.851,50**	**54,87**
P02	2.607,34	2.181,52	21.288,55	0,00	0,00	823,99	0,00	0,00	0,00	**85.025,80**	**26.901,40**	**31,64**
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
P04	1.045,02	0,00	7.178,79	0,00	80,00	380,61	0,00	0,00	0,00	**24.298,45**	**8.684,42**	**35,74**
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE	**171.776,66**	**57.323,88**	**226.082,42**	**242.714,08**	**38.512,45**	**63.221,45**	**0,00**	**0,00**	**40,00**	**1.496.175,54**	**799.670,94**	**53,45**
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	**21,48**	**7,17**	**28,27**	**30,35**	**4,82**	**7,91**	**0,00**	**0,00**	**0,01**			

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	865.859,73	478.233,62	55,23 %
P. Progetti	630.315,81	321.437,32	51,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	264,39	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.496.439,93	799.670,94	
Avanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	799.670,94	

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	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	390.284,20	475.575,53	865.859,73	478.233,62	355.640,08	122.593,54	387.626,11
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	53.014,35	38.365,31	91.379,66	44.988,43	44.302,30	686,13	46.391,23
	2	Funzionamento amministrativo	77.416,65	85.607,19	163.023,84	114.172,52	95.625,02	18.547,50	48.851,32
	3	Didattica	205.994,55	140.917,71	346.912,26	226.903,27	124.422,36	102.480,91	120.008,99
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	17.535,81	140.063,07	157.598,88	34.938,73	34.938,73	0,00	122.660,15
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.197,46	36.099,34	47.296,80	21.369,04	20.690,04	679,00	25.927,76
	6	Attività di orientamento	25.125,38	34.522,91	59.648,29	35.861,63	35.661,63	200,00	23.786,66

Tipologia di destinazione "A" = Attività

Tipologia/Categoria/Voce di destinazione:

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola, Funzioni Miste convenzione con Ente Locale

Programmazione Iniziale	**€ 25.525,38**
Programmazione definitiva	**€ 40.525,38**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 15.525,38
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 25.000,00
Somme impegnate	**€ 24.845,17**
€ 24.845,17 – Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS ATA – liquidazione funzioni miste a.s. 2021/2022	
Somme pagate	**€ 24.845,17**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 18.696,83**

A.1.2 - Funzionamento generale e decoro della scuola	
Programmazione Iniziale	**€ 27.488,97**
Programmazione definitiva	**€ 41.488,97**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 27.488,97
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 10.000,00
Contributi volontari da famiglie	€ 4.000,00
Somme impegnate	**€ 15.001,60**
€ 9.161,22 – Beni di consumo per acquisto di materiale e strumenti non sanitari	
€ 3.388,51 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	
€ 2.389,47 – Imposte e tasse	
Somme pagate	**€ 14.315,47**
Somme rimaste da pagare	**€ 686,13**
Convenzione per l'utilizzo del Palazzetto dello Sport e Riparazione lavapavimenti Ciari	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 26.487,37**

A.1.4 - Funzionamento generale e decoro della Scuola, RISORSE - EX ART. ART. 36, COMMA 2, DEL D.L. 21 MARZO 2022, N. 21	
Programmazione Iniziale	**€ 0,00**
Programmazione definitiva	**€ 5.141,66**
di cui	
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 5.141,66
Somme impegnate	**€ 5.141,66**
€ 5.141,66 – Beni di consumo per acquisto medicinali e altri beni di consumo sanitario	
Somme pagate	**€ 5.141,66**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 0,00**

A.1.5 - Funzionamento generale e decoro della Scuola, RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, DEL D.L. 9 AGOSTO 2022, N. 115	
Programmazione Iniziale	**€ 0,00**
Programmazione definitiva	**€ 4.223,65**
di cui	
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 4.223,65
Somme impegnate	**€ 0,00**
Somme pagate	**€ 0.00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 4.223,65**

A.2.1 - Funzionamento Amministrativo Generale	
Programmazione Iniziale	**€ 49.718,28**
Programmazione definitiva	**€ 66.453,22**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 46.763,34
Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 10.026,86
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 80,00
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€ 8.596,00
Contributi per copertura assicurativa personale	€ 987,00
Altre entrate Interessi attivi da Banca d'Italia	€ 0,02
Somme impegnate	**€ 42.198,02**
€ 12.059,30 Acquisto di beni di consumo, carta, cancelleria, materiale	
€ 25.687,23 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, manutenzione, riparazione, utilizzo beni di terzi nolo fotocopiatori, canoni, assicurazione alunni e personale, spese di tesoreria	
€ 587,12 Altre spese amministrative	
€ 3.864,37 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 31.829,92**
Somme rimaste da pagare	**€ 10.368,10**
Assicurazione alunni, spese di tesoreria, IVA	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 24.255,20**

A.2.2 - Funzionamento amministrativo, Osservatori Invalsi Regione Emilia Romagna

Programmazione Iniziale	**€ 1.863,31**
Programmazione definitiva	**€ 61.934,56**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 1.863,31
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 59.933,00
restituzioni di somme non dovute	€ 138,25
Somme impegnate	**€ 60.144,94**
€ 60.144,94 – Spese di personale, Liquidazione Compensi accessori	
Somme pagate	**€ 60.144,94**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 1.789,62**

A.2.3 - Funzionamento amministrativo, Appoggio Fondo Regionale Pro DSA USR Emilia Romagna

Programmazione Iniziale	**€ 20.835,21**
Programmazione definitiva	**€ 20.835,21**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 20.835,21
Somme impegnate	**€ 3.392,90**
€ 2.716,30 – Spese di personale, Liquidazione Compensi accessori	
€ 577,60 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	
€ 99,00 Imposte (IVA)	
Somme pagate	**€ 3.392,90**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 17.442,31**

A.2.4 - Funzionamento amministrativo, Appoggio Fondi UST BO

Programmazione Iniziale	**€ 4.999,85**
Programmazione definitiva	**€ 6.499,85**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 4.999,85
Contributi da imprese non vincolati	€ 1.500,00
Somme impegnate	**€ 1.135,66**
€ 83,00 – Acquisto di materiale	
€ 876,00 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	
€ 176,66 Imposte (IVA)	
Somme pagate	**€ 257,26**
Somme rimaste da pagare	**€ 878,40**
servizio di facchinaggio presso Ufficio V di Bologna	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 5.364,19**

A.2.5 - 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - DECRETO N. PROT. 33 / 2022 - PNRR DEL 22/04/22

Programmazione Iniziale	**€ 0,00**
Programmazione definitiva	**€ 7.301,00**
di cui	
Altri finanziamenti dall'Unione Europea	€ 7.301,00
Somme impegnate	**€ 7.301,00**
€ 7.301,00Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 7.301,00**
Nuovo sito web dell'Istituto	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 0,00**

A.3.1 – Didattica, Funzionamento Didattico

Programmazione Iniziale	**€ 24.553,98**
Programmazione definitiva	**€ 63.234,19**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 17.553,98
Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria	€ 7.000,00
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 75,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche-comune	€ 28.801,69
Contributi volontari da famiglie	€ 9.523,52
Altri contributi da famiglie vincolati	€ 80,00
Contributi da imprese vincolati	€ 200,00
Somme impegnate	**€ 36.068,24**
€ 7.337,40 Acquisto di beni di consumo, carta, cancelleria, materiale	
€ 3.291,73 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, manutenzione, riparazione, utilizzo beni di terzi	
€ 21.929,90 Acquisto di beni d'investimento	
€ 1.400,00 Altre spese – borse di studio studenti meritevoli	
€ 2.084,21 Imposte e tasse (IVA)	
€ 25,00 restituzione versamenti non dovuti	
Somme pagate	**€ 35.023,85**
Somme rimaste da pagare	**€ 1.044,39**
Fornitura materiale materiale di cancelleria di facile consumo, spese per consegna materiale, trasferimento fondi per acquisto libri di testo, IVA	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 27.165,95**

A.3.2 – Didattica, Ampliamento-Offerta-Formativa-Latino_Integrazione MOF ore eccedenti no da FIS

Programmazione Iniziale	**€ 5.312,54**
Programmazione definitiva	**€ 5.312,54**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 5.312,54
Somme impegnate	**€ 373,56**
€ 373,56 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS Docenti Liquidazione progetto per le vie d'Ozzano a.s. 20/21	
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 4.938,98**

A.3.3 – Didattica, Sicurezza Stradale Provinciale Regione Emilia Romagna

Programmazione Iniziale	**€ 875,58**
Programmazione definitiva	**€ 875,58**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 0,00
Somme impegnate	**€ 0,00**
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 875,58**

A.3.5 – Didattica, progetto Glip provinciale

Programmazione Iniziale	**€ 1.506,60**
Programmazione definitiva	**€ 1.506,60**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 1.506,60
Somme impegnate	**€ 1.506,60**

€ 1.506,60 Altre spese di partecipazione ad organizzazioni – girofondi ad altre II.SS.	
Somme pagate	**€ 1.506,60**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 0,00**

A.3.6 – Didattica, Progetto Leonardo in rete c.p.i.a.

Programmazione Iniziale	**€ 200,00**
Programmazione definitiva	**€ 200,00**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 200,00
Somme impegnate	**€ 0,00**
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 200,00**

A.3.12 – Didattica, "FONDO PER L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19 PER L'ANNO SCOLASTICO 2021/2022"

Programmazione Iniziale	**€ 18.630,36**
Programmazione definitiva	**€ 20.867,86**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 18.630,36
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 2.237,50
Somme impegnate	**€ 17.216,76**
€ 10.351,78 Acquisto di beni di consumo, Materiali e accessori per la pulizia e igienizzazione	
€ 900,00 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Servizi di pulizia e sanificazione ambienti	
€ 3.459,00 Acquisto di beni d'investimento, macchinari per la pulizia	
€ 2.505,98 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 17.216,76**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 3.651,10**

A.3.13 – Didattica, REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-260

Programmazione Iniziale	**€ 84.874,75**
Programmazione definitiva	**€ 84.874,75**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 84.874,75
Somme impegnate	**€ 79.635,61**
€ 2.525,29 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS ATA	
€ 2.760,59 Altri compensi per personale a tempo indeterminato, compensi per progettista e collaudatore	
€ 235,40 Acquisto di beni di consumo, targhe pubblicitarie	
€ 60.707,00 Acquisto di beni d'investimento, hardware, potenziamento rete e cablaggio ambienti	
€ 13.407,33 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 287,19**
Somme rimaste da pagare	**€ 79.348,42**
Spese di personale, compensi per progettista e collaudatore, spese per acquisto di hardware per il potenziamento rete e spese per cablaggio ambienti	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 5.239,14**

A.3.14 – Didattica, DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	
Programmazione Iniziale	**€ 70.040,74**
Programmazione definitiva	**€ 70.040,74**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 70.040,74
Somme impegnate	**€ 70.014,40**
€ 3.480,48 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS	
€ 367,00 Acquisto di beni di consumo, targhe pubblicitarie	
€ 54.169,00 Acquisto di beni d'investimento, hardware	
€ 11.997,92 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 70.014,40**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 26,34**

A.3.16 – Didattica, EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021 CUP:I79J22000240006	
Programmazione Iniziale	**€ 0,00**
Programmazione definitiva	**€ 25.000,00**
di cui	
Finanziamenti dall' Unione Europea	€ 25.000,00
Somme impegnate	**€ 22.088,10**
€ 9.803,12 Acquisto di beni di consumo, targhe pubblicitarie, attrezzature	
€ 4.164,00 spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, realizzazione piattaforma per alloggiamento serra	
€ 4.654,16 Acquisto di beni d'investimento, serra, tavoli, panche	
€ 3.466,82 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 22.088,10**

A.3.17 – Didattica, FESR-REACT AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVV. 38007 DEL 27/05/2022	
Programmazione Iniziale	**€ 0,00**
Programmazione definitiva	**€ 75.000,00**
di cui	
Finanziamenti dall' Unione Europea	€ 75.000,00
Somme impegnate	**€ 0,00**
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 75.000,00**

A.4.1 – ALTERNANZA SCUOLA LAVORO CITTÀ METROPOLITANA ATTIVITÀ SUMMER SCHOOL CULTURA TECNICA	
Programmazione Iniziale	**€ 17.535,81**
Programmazione definitiva	**€ 157.598,88**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 17.535,81
Finanziamenti da Enti locali, città Metropolitana di Bologna	€ 140.063,07
Somme impegnate	**€ 34.938,73**
€ 34.938,73 Altre spese, erogazione risorse a II.SS.	
Somme pagate	**€ 34.938,73**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 122.660,15**

A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
Programmazione Iniziale	**€ 11.197,46**
Programmazione definitiva	**€ 47.296,80**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 11.197,46
Finanziamenti da Enti locali, Comune di Ozzano Emilia	€ 16.300,00
Contributi per visite e viaggi	€ 19.799,34
Somme impegnate	**€ 21.369,04**
€ 129,00 rimborsi spese per uscite acquario di Cattolica	
€ 18.909,03 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di Terzi, noleggio mezzi di trasporto	
€ 1.672,01 Imposte e tasse (IVA)	
€ 15,00 Restituzione versamenti non dovuti a famiglie	
Somme pagate	**€ 20.690,04**
Somme rimaste da pagare	**€ 679,00**
Uscita didattica a valli di Comacchio, fattura noleggio bus	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 25.927,76**

A.6.1 - Attività di orientamento, Disagio-Inclusione-Alfabetizzazione-Orientamento-Handicap	
Programmazione Iniziale	**€ 25.125,38**
Programmazione definitiva	**€ 59.648,29**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 25.125,38
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 3.094,77
Finanziamenti da Enti locali, Comune di Bologna, Copparo, S. Lazzaro	€ 29.050,52
recuperi e restituzioni di somme non dovute da Imprese	€ 2.377,62
Somme impegnate	**€ 35.861,63**
€ 34.473,93 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di Terzi, assistenza alunni div. Abil., supporto psicol.	
€ 1.387,70 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 35.661,63**
Somme rimaste da pagare	**€ 200,00**
Spese per prestazioni prof.li – incontro con esperti progetto aiuto alla genitorialità	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 23.786,66**

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	417.100,53	213.215,28	630.315,81	321.437,32	318.550,82	2.886,50	308.878,49
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	347.253,43	173.738,13	520.991,56	285.851,50	285.551,50	300,00	235.140,06
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	48.808,98	36.216,82	85.025,80	26.901,40	26.809,90	91,50	58.124,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	21.038,12	3.260,33	24.298,45	8.684,42	6.189,42	2.495,00	15.614,03

Tipologia di destinazione "P" = Progetti

Tipologia/Categoria/Voce di destinazione:

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

P.1.1 - Sussidi Didattici - Strumenti Informatici Compensativi per Handicap

Programmazione Iniziale	**€ 1.700,00**
Programmazione definitiva	**€ 31.062,62**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 1.700,00
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 23.362,62
Finanziamenti da Enti locali, Altre Istituzioni vincolati	€ 6.000,00
Somme impegnate	**€ 13.774,17**
€ 10.687,92 Spese di personale, Compensi per formazione, sportello autismo, attività di gestione e supporto amm.vo	
€ 362,56 Acquisto di beni di consumo, stampati per progetto autismo	
€ 2.589,75 spese per prestazioni professionali e specialistiche	
€ 133,94 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 13.774,17**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 17.288,45**

P.1.4 - Progetto AMBIENTE

Programmazione Iniziale	**€ 11.509,64**
Programmazione definitiva	**€ 11.509,64**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 11.509,64
Somme impegnate	**€ 242,00**
€ 242,00 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 242,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 11.267,64**

P.1.7 - FUTURE LABS FORMAZIONE DIRIGENTI E ATA PNSD

Programmazione Iniziale	**€ 89.665,65**
Programmazione definitiva	**€ 89.665,65**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 89.665,65
Somme impegnate	**€ 76.306,42**
€ 10.861,03 Spese di personale, Compensi per formazione, attività di gestione e supporto amm.vo	
€ 65.445,39 spese per prestazioni professionali e specialistiche per attività di formazione	
Somme pagate	**€ 76.006,42**
Somme rimaste da pagare	**€ 300,00**
Compenso per prestazione professionale per attività di forma.ne	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 13.359,23**

P.1.8 - PIANO ESTATE _DL 41 2021 ARTICOLO 31 COMMA 6 2021/0820/07/0/01196/01/0015436	
Programmazione Iniziale	**€ 6.100,67**
Programmazione definitiva	**€ 6.100,67**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 6.100,67
Somme impegnate	**€ 0,00**
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 6.100,67**

P.1.9 - 0009707 DEL 27/04/2021 - FSE E FDR - APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ € 85.248,91 10.2.2A COMP DI BASE	
Programmazione Iniziale	**€ 82.248,91**
Programmazione definitiva	**€ 81.194,03**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 81.194,03
Somme impegnate	**€ 64.314,75**
€ 38.916,32 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS docenti e attività di gestione e supporto amm.vo	
€ 789,55 Acquisto di beni di consumo, stampati e targhe per pubblicità	
€ 23.266,91 Spese per prestazioni professionali e specialistiche	
€ 1.341,97 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 64.314,75**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 16.879,28**

P.1.10 - 0009707 -10.1.1A SOSTEGNO AGLI STUDENTI CARATTERIZZATI DA PARTICOLARI FRAGILITÀ EURO € 14.725,50	
Programmazione Iniziale	**€ 14.725,50**
Programmazione definitiva	**€ 14.621,40**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 14.621,40
Somme impegnate	**€ 10.758,10**
€ 4.131,14 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS docenti e attività di gestione e supporto amm.vo	
€ 268,00 Acquisto di beni di consumo, stampati e targhe per pubblicità	
€ 6.100,00 Spese per prestazioni professionali e specialistiche	
€ 258,96 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 10.758,10**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 3.863,30**

P.1.11 - sussidi didattici per la didattica inclusiva fondi in rete CTS	
Programmazione Iniziale	**€ 141.303,06**
Programmazione definitiva	**€ 286.837,55**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 141.303,06
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato per progettualità triennale ausili AA.SS. 2021/2024	€ 144.614,49
Restituzioni di somme non dovute da Imprese	€ 920,00
Somme impegnate	**€ 120.456,06**
€ 6.552,56 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS docenti e attività di gestione e supporto amm.vo	
€ 97.795,02 Spese per acquisto di beni d'investimento, attrezzature e hardware	
€ 16.108,48 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 120.456,06**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 166.381,49**

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

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

P.2.1 - Teatro-Arte-Educazione Musicale-Ambiente-Danza-Giornata del Libro

Programmazione Iniziale	**€ 48.808,98**
Programmazione definitiva	**€ 85.025,80**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 43.808,98
Finanziamenti dalla Regione	€ 2.000,00
Finanziamenti da Enti locali, comune di Ozzano	€ 28.558,82
Contributi volontario e altri contributi per la realizzazione dei progetti	€ 10.658,00
Somme impegnate	**€ 26.901,40**
€ 2.607,34 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS docenti	
€ 2.181,52 Acquisto di beni di consumo, cancelleria	
€ 21.288,55 Spese per prestazioni professionali e specialistiche	
€ 823,99 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 26.809,90**
Somme rimaste da pagare	**€ 91,50**
Spesa per utilizzo sala primavera arci uisp ozzano	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 58.124,40**

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

P.4.1 - Formazione-Aggiornamento-Sicurezza-Privacy

Programmazione Iniziale	**€ 21.038,12**
Programmazione definitiva	**€ 22.298,45**
di cui	
Avanzo amm.ne	€ 18.038,12
Finanziamenti dallo Stato	€ 3.000,00
Finanziamenti da altre istituzioni pubbl. Istituto Scarabelli-Ghini	€ 1.260,33
Somme impegnate	**€ 8.684,42**
€ 1.045,02 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS docenti	
€ 7.178,79 Spese per prestazioni professionali e specialistiche	
€ 80,00 spese di partecipazione ad organizzazioni Corsi ASABo	
€ 380,61 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 6.189,42**
Somme rimaste da pagare	**€ 2.495,00**
Corso di formazione docenti infanzia e primaria a.s. 22/23	
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 13.614,03**

P.4.4 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico

Programmazione Iniziale	**€ 0,00**
Programmazione definitiva	**€ 2.000,00**
di cui	
Finanziamenti dallo Stato, Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale peril personale scolastico - nota 91698del 31/10/22	€ 2.000,00
Somme impegnate	**€ 2.000,00**
€ 1.045,02 Spese di personale, Compensi accessori non a carico FIS docenti	
€ 7.178,79 Spese per prestazioni professionali e specialistiche	
€ 80,00 spese di partecipazione ad organizzazioni Corsi ASABo	
€ 380,61 Imposte e tasse (IVA)	
Somme pagate	**€ 0,00**
Somme rimaste da pagare	**€ 0,00**
Avanzo (residua disponibilità finanziaria)	**€ 2.000,00**

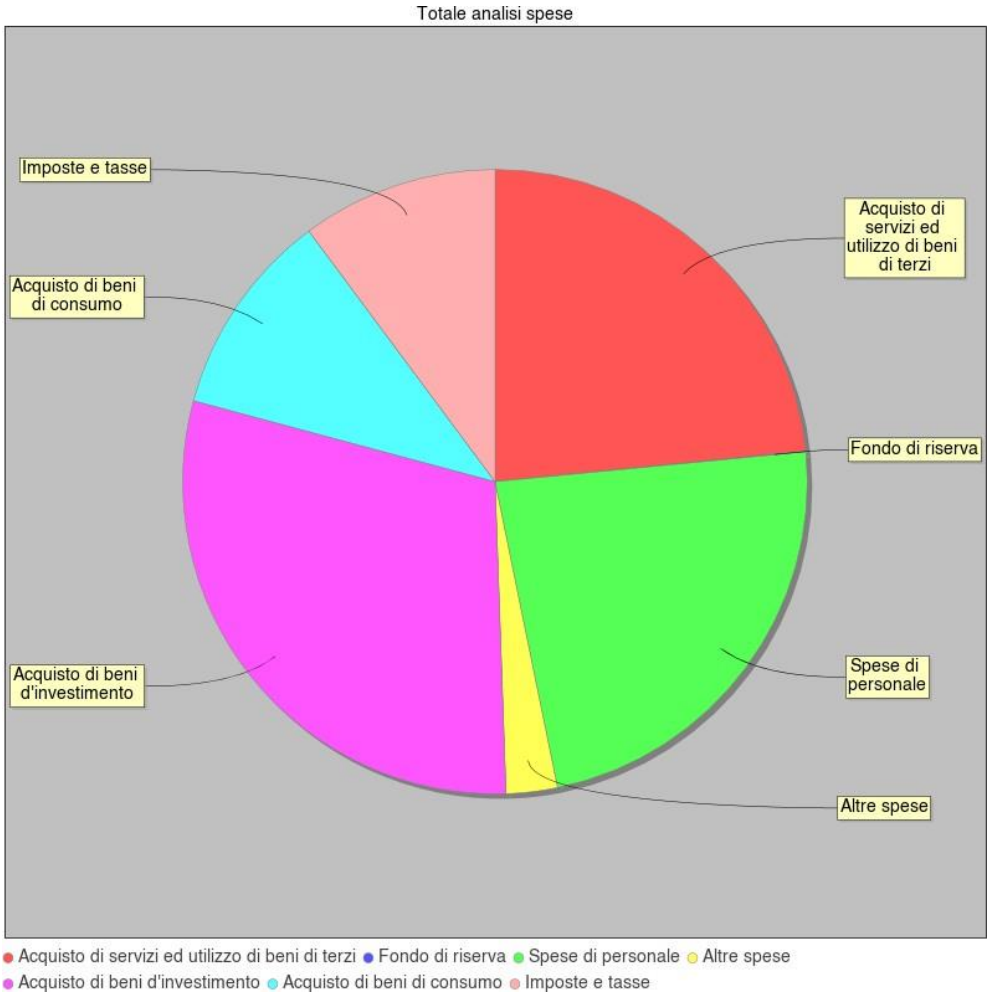
R98 - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	264,39	0,00	264,39	0,00	0,00	0,00	264,39
	98	Fondo di riserva	264,39	0,00	264,39	0,00	0,00	0,00	264,39

Il Fondo non è stato utilizzato.

Riepilogo per tipologie di spesa:

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	328.622,47
Acquisto di beni di consumo	206.642,27
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	329.149,52
Acquisto di beni d'investimento	370.466,02
Altre spese	157.239,70
Imposte e tasse	103.825,56
Rimborsi e poste correttive	230,00
Fondo di riserva	264,39



Aggr. Z - Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata attribuita alcuna destinazione in attività o progetti.

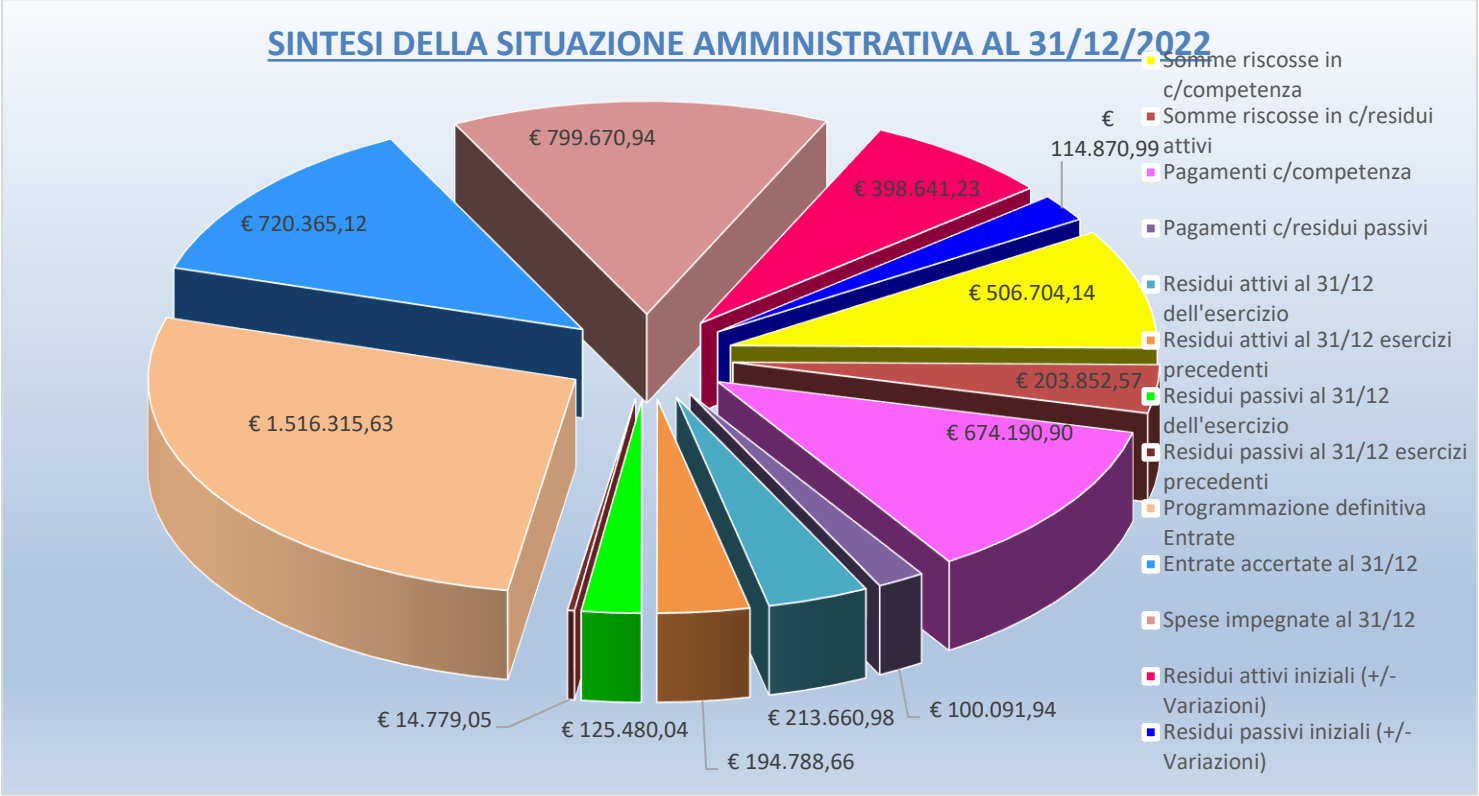
DESCRIZIONE	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A.P.	ENTRATE CONTO COMPETENZA e.f. 2022
CONTRIBUTO VOLONTARIO - AVANZO NON VINCOLATO	15.679,70	
FONDI REGIONALI IO AMO I BENI CULTURALI - AVANZO VINCOLATO	2.000,00	
FINANZIAMENTI PER PROGETTI DI ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2021-2022 - Decreto Direttoriale USR-ER del 9 agosto 2022, n.856		2.196,00

pari ad € 19.875,70.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

SINTESI DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2022

Somme riscosse in c/competenza	€	506.704,14
Somme riscosse in c/residui attivi	€	203.852,57
Pagamenti c/competenza	€	674.190,90
Pagamenti c/residui passivi	€	100.091,94
Residui attivi al 31/12 dell'esercizio	€	213.660,98
Residui attivi al 31/12 esercizi precedenti	€	194.788,66
Residui passivi al 31/12 dell'esercizio	€	125.480,04
Residui passivi al 31/12 esercizi precedenti	€	14.779,05
Programmazione definitiva Entrate	€	1.516.315,63
Entrate accertate al 31/12	€	720.365,12
Spese impegnate al 31/12	€	799.670,94
Residui attivi iniziali (+/- Variazioni)	€	398.641,23
Residui passivi iniziali (+/- Variazioni)	€	114.870,99



ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Calcolo degli indici di Bilancio

Indice di dipendenza finanziaria:

$$\frac{720.365,12}{1.516.315,63} \text{ è uguale } \mathbf{0,48}$$

L'indice di dipendenza finanziaria che misura il rapporto tra le entrate derivanti da contributi e trasferimenti in conto competenza e il totale delle entrate correnti. Quanto più è alto il valore assunto dall'indice tanto più l'istituto dipende dalle fonti finanziarie prese in considerazione. Infatti, si potrebbe inoltre misurare separatamente l' *indice di dipendenza finanziaria da trasferimenti ministeriali, enti locali o contributi da privati,* per misurare la dipendenza dell'istituto dalle diverse entrate. L'interpretazione del rapporto fra le entrate derivanti da trasferimenti ordinari (o da privati e/o enti) e il totale delle entrate si rapporta con 0 = nessuna dipendenza;
1 = totale dipendenza.

Indice di incidenza dei residui attivi:

$$\frac{408.449,64}{720.365,12} \text{ è uguale } \mathbf{0,57}$$

L'*indice di incidenza dei residui attivi* è definita come il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza dove 0 = produzione nulla di residui;
1 = produzione massima di residui.

Indice di incidenza dei residui passivi:

$$\frac{140.259,09}{799.670,94} \text{ è uguale } \mathbf{0,18}$$

L'*indice di incidenza dei residui passivi* è definito come il rapporto fra gli impegni non pagati e il totale degli impegni (0 = produzione nulla di residui; 1 = produzione massima di residui).
Un indice vicino a zero si ha in una situazione in cui sono stati effettuati tutti i pagamenti previsti.

Indice di smaltimento dei residui attivi:

$$\frac{203.852,57}{398.641,23} \text{ è uguale } \mathbf{0,51}$$

L'*indice di smaltimento dei residui attivi* è definito come il rapporto tra le riscossioni a residui e i residui attivi iniziali (0 = smaltimento nullo di residui; 1 = smaltimento massimo di residui).

Indice di smaltimento dei residui passivi:

$$\frac{100.091,94}{114.870,99}$$ è uguale **0,87**

L'*indice di smaltimento dei residui passivi* è definito come il rapporto fra i pagamenti a residuo e i residui passivi iniziali (0 = smaltimento nullo di residui; 1 = smaltimento massimo di residui).
Un indice vicino a zero si ha in una situazione in cui sono stati effettuati tutti i pagamenti previsti.

Indice della capacità di spesa:

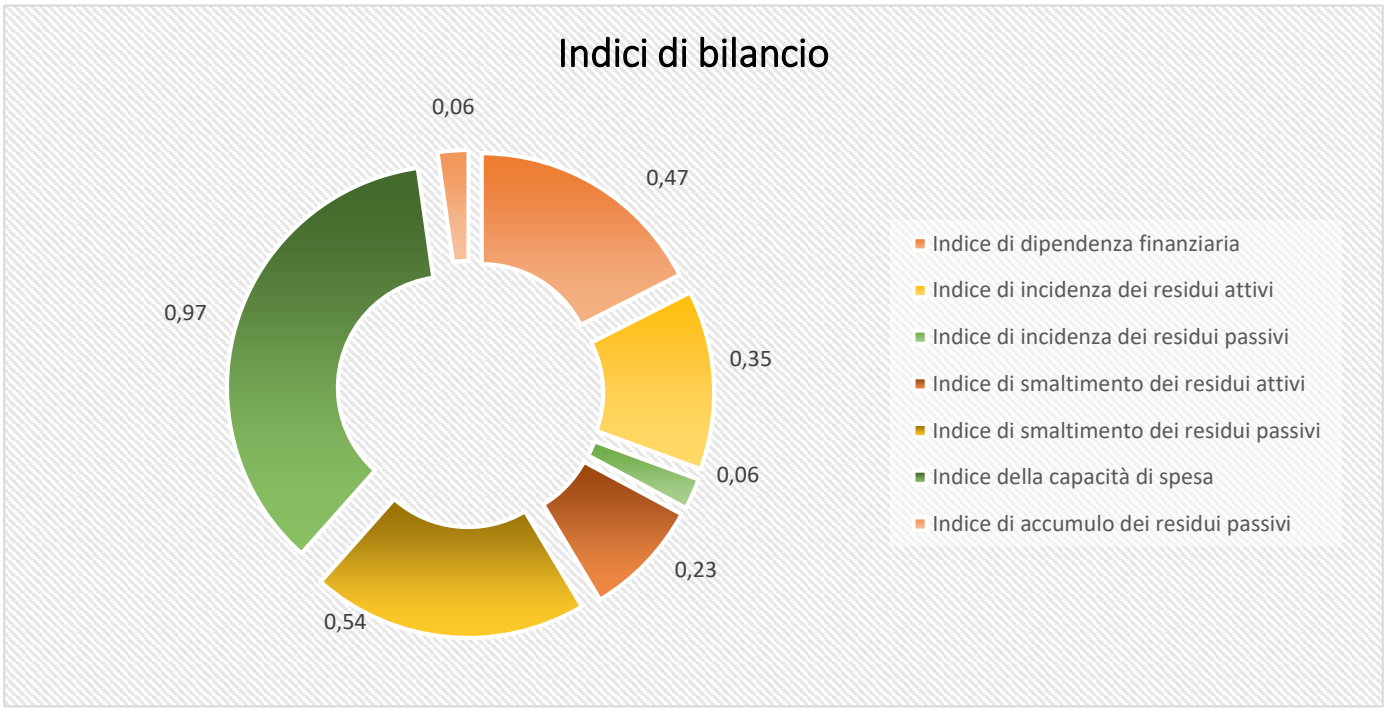
$$\frac{774.282,84}{899.762,88}$$ è uguale **0,86**

L'*indice della capacità di spesa* è definito come il rapporto tra il totale dei pagamenti dell'anno, sia in conto competenza, sia in conto residui, ed il totale della massa spendibile (0 = nessuna spesa effettuata, su tutte quelle già programmate; 1 = tutte le spese programmate sono state effettuate). Un indice vicino a 1 è significativo di efficienza nello spendere tempestivamente, nell' anno finanziario in corso.

Indice di accumulo dei residui passivi:

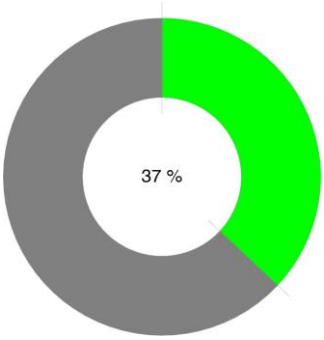
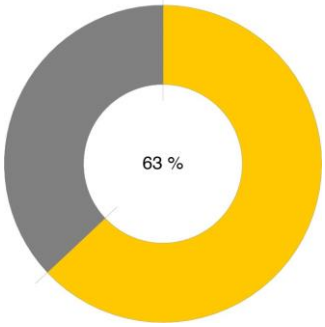
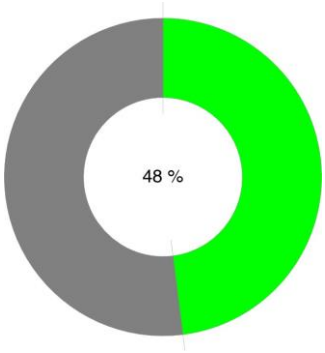
$$\frac{140.259,09}{899.762,88}$$ è uguale **0,16**

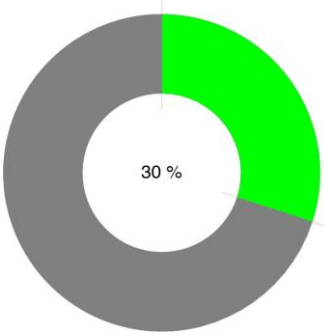
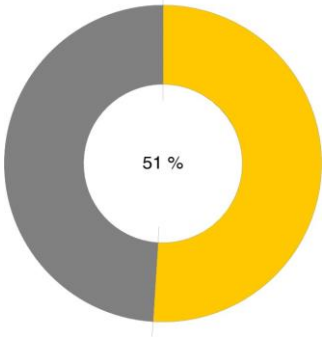
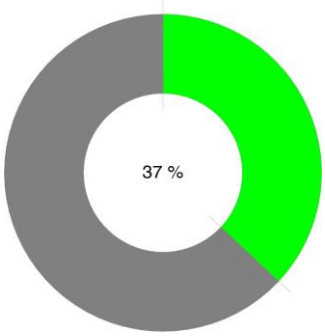
L'*indice di accumulo dei residui passivi* è definito come il rapporto fra il totale dei residui passivi a fine anno e la somma totale spendibile in un dato anno (0 = nessun accumulo; 1 = completo accumulo dei pagamenti previsti). Dà quindi una misura della tempestività dell'effettuazione dei pagamenti nell'istituto, mentre un valore 1 significherebbe il rinvio di tutti i pagamenti all'anno successivo.



Indici di bilancio per le entrate

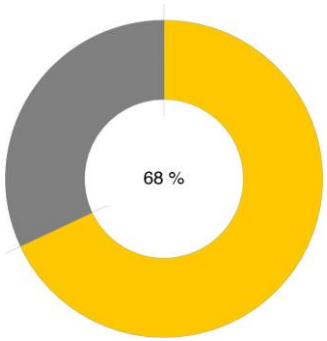
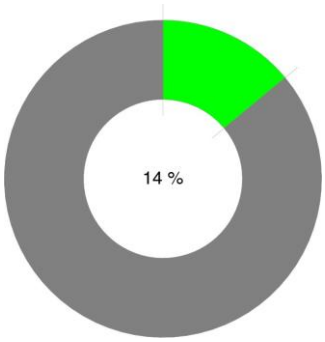
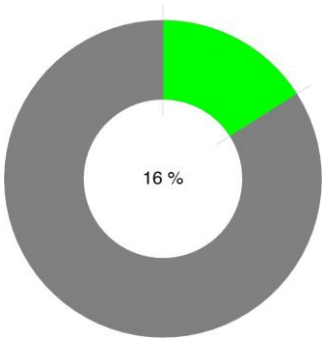
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

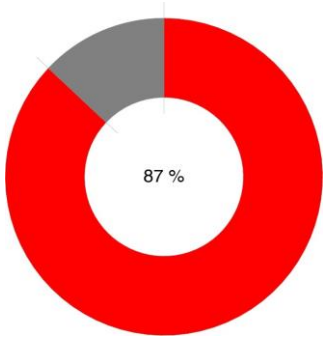
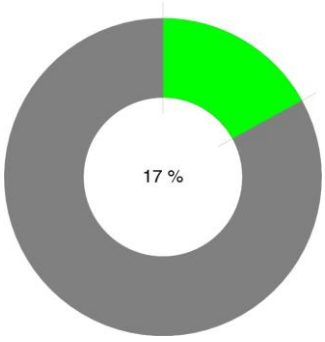
DIPENDENZA FINANZIARIA	AUTONOMIA FINANZIARIA	MANCATA RISCOSSIONE
		
Finanziamenti dello Stato	Enti + Privati + Altre entrate	Totale Accertamenti
Totale accertamenti	Totale accertamenti	Previsione definitiva

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI	ACCUMULO RESIDUI ATTIVI
		
Accertamenti non riscossi	Riscossioni residui attivi	Totale residui attivi a fine anno
Totale accertamenti	Residui attivi	Totale accertamenti + Residui attivi

Indici di bilancio per le spese

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

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA	AUTONOMIA FINANZIARIA	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
		
Impegni A03 + Impegni Progetti	Impegni A02	Impegni non pagati
Totale impegni	Totale impegni	Totale impegni

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI	ACCUMULO RESIDUI PASSIVI
	
Pagamenti residui passivi	Totale residui a fine anno
Residui passivi	Totale impegni + residui passivi

Considerazioni Finali:

I dati di bilancio hanno la caratteristica di essere espressi in valore assoluto.

Dall'indicatività di tali valori si può capire la dimensione dell'istituto, l'entità del suo patrimonio o dei suoi debiti, l'ammontare dei finanziamenti statali e privati.

La costituzione degli indici di bilancio ha proprio i seguenti obiettivi:

> consentire una più facile lettura ed interpretazione di questi dati;
> consentire l'individuazione di collegamenti non evidenziati in altra maniera;
> consentire la costruzione di indicatori di sintesi che consentono il controllo dei fattori chiave dell' attivita scolastica.

Gli indici di bilancio permettono di individuare i punti critici da tenere sotto controllo; aiutano a fare delle domande ai responsabili dell'andamento positivo o negativo dell'istituto.

Gli aspetti che vengono presi in considerazione dagli indici sono gli aspetti economici e gli aspetti finanziari della gestione, al fine di costruire un quadro di controllo che permetta di cogliere tali aspetti in modo sistematico. Viene così facilitata l'interpretazione dei dati contenuti nel Conto Consuntivo e dei dati in genere che li hanno generati, individuando sintomi o inizi di una cattiva gestione.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con l'apposita reversale di chiusura n° 180 del 12/12/2022;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2023 / redditi 2022 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali E.F. 2022 è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo		Indice	Collegamento
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	**I Trimestre**	- **17,10**	**link**
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	**II trimestre**	- **18,96**	**link**
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	**III Trimestre**	- **8,51**	**link**
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	**IV trimestre**	- **23,70**	**link**
Base annuale Anno 2022		**Annuale**	- **16,66**	**link**

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

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

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

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

ISTITUTO COMPRENSIVO DI OZZANO DELL'EMILIA
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Viale 2 Giugno, 53 40064 OZZANO DELL'EMILIA (Bologna)
Codice Fiscale 91201150371
tel. 051/797182
segreteria@icozzano.istruzioneer.it – boic82800e@pec.istruzione.it

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esamine del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Ozzano dell'Emilia, lì 31/03/2023

Il Direttore s.g.a.
Maurizio Caranese

MAURIZIO CARANESE
31.03.2023 18:36:38 GMT+01:00

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Carla Massarenti

CARLA MASSARENTI
31.03.2023 18:38:23 GMT+01:00