



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Pianoro**

Via Gramsci,14 - 40065 Pianoro (BO)  
TEL. 051/777057 – - FAX 051/6510600  
e-mail: boic83000e@istruzione.it – sito web: www.icpianoro.edu.it –  
Pec:boic83000e@pec.istruzione.it  
C.F. 91201220372 BOIC83000E



Prot.n.2563/VI.3

Pianoro, 10 marzo 2023

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**

La presente relazione viene presentata unitamente al conto consuntivo 2022 all'esame dei Revisori dei Conti in ottemperanza delle disposizioni impartite dal D.l. n.129 del 28/08/2018, entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello a cui si riferisce.

Modulistica:

- Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario E.F. 2022
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022
- Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2022
- Modello L – Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2022
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2022
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2022

**PREMESSA**

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 ha come riferimento il Programma annuale regolarmente deliberato dal Consiglio d'Istituto in data 08/02/2022 con delibera n.6-3-2021/22

**OBIETTIVI**

Il programma annuale di competenza aveva indirizzato la propria azione essenzialmente su alcuni obiettivi in modo tale da rispondere alle necessità evidenziate nel più breve tempo possibile e rendere più funzionale l'Istituto rispondendo a quanto deliberato nel Piano dell'Offerta Formativa.

Obiettivi prioritari erano articolati secondo le seguenti linee guida:

- pieno recupero degli apprendimenti dei precedenti anni scolastici, integrazione dei contenuti e delle attività delle programmazioni didattiche degli aa.ss. precedenti e predisposizione dei contenuti e delle attività delle programmazioni dell'a.s. 2021/22 nonché dell'integrazione dei criteri di valutazione.
- implementazione di comportamenti responsabili degli alunni nell'utilizzo degli spazi interni ed esterni della scuola, nell'attività didattica in classe e nell'interazione con i pari e con gli adulti appartenenti alla comunità scolastica, anche tenuto conto delle indicazioni presenti nelle Indicazioni strategiche per il contenimento dell'infezione da SARS-COV2 negli ambienti scolastici del Ministero della Salute e nella nota MI n. 1998 del 19 agosto 2022

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano le scelte e le indicazioni evidenziate nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

**ESITI DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

Nell'anno scolastico 2021-2022 e l'attività progettuale dell'istituto è gradualmente ripresa, pur con i limiti dovuti alle norme di contenimento della pandemia pertanto verranno analizzati gli esiti solo della parte conclusasi. Dai dati raccolti nel monitoraggio emerge un sostanziale equilibrio anche relativamente alla tipologia di progetto proposto, con una leggera predominanza numerica di quelle che da un biennio circa sono identificate come le attività del POT, cioè attività proposte dal comune di Pianoro e articolate in un numero ben limitato di incontri. Accanto a questa offerta nell'anno 2022 l'istituto si è impegnato in importanti progettualità sia nel campo Umanistico- sociale in cui si evidenzia il Progetto del Pianoro School Film Fest, nel campo dell'educazione ambientale con il PON Edu-Green e nel campo della dotazione tecnologica con importanti investimenti sia per il

PON Digital Board, che ha permesso di attrezzare tutte le aule con nuovi monitor digitali interattivi, con il PON Reti cablate e con il progetto PNRR Spazi e strumenti per le Stem.

Altro notevole investimento, scaturito dal RAV e dal conseguente Piano di Miglioramento messo a punto dall'Istituto, riguarda la formazione dei docenti che è proseguita sui temi dell'utilizzo delle nuove applicazioni informatiche (ad es. google apps, ecc.); sulla Comunicazione efficace con l'allievo e con le famiglie nonché in tema di formazione per la sicurezza. In tema di sicurezza si segnala il percorso avviato dall'Istituto sulla valutazione dello Stress-Lavoro Correlato con conseguenti interventi a favore del personale docente e Ata che li richiedessero.

La gestione finanziaria ha seguito i seguenti criteri di base:

### **1. Efficacia**

Considerando che per efficacia si intende il rapporto diretto tra gli obiettivi fissati e i risultati ottenuti, nel nostro caso va valutata la possibilità che ha avuto l'Istituto di realizzare gli obiettivi che erano stati indicati nel Programma annuale. In questo senso è possibile affermare che tale programma ha risposto al criterio di efficacia poiché gli obiettivi sono stati sostanzialmente raggiunti sia sul versante didattico che organizzativo. Gli esiti dei percorsi di apprendimento degli alunni e il gradimento dei progetti realizzati, espresso in varie forme dalle famiglie degli alunni, dai docenti, dal personale ATA e dalla più ampia comunità locale, permette di considerare soddisfacenti i risultati raggiunti.

### **2. Efficienza**

L'efficienza evidenzia i fattori di funzionalità, cioè la capacità di conseguire, con le risorse date e nel minor tempo possibile, risultati di sempre maggiore qualità.

Nel nostro caso, proprio per la specificità dell'istituzione formativa, va intesa la capacità che ha avuto la Scuola di garantire le migliori condizioni possibili per creare un clima funzionale al miglioramento costante del processo di insegnamento-apprendimento che riconosca la centralità dell'alunno. Creare un clima, un contesto in funzione degli obiettivi che ci si è posti, significa prestare molta attenzione all'aspetto organizzativo poiché una buona organizzazione permette di utilizzare al meglio, senza sprechi, le risorse esistenti raggiungendo il migliore dei risultati possibili.

Nel nostro caso è stata impiantata una organizzazione, che pur prevedendo figure e compiti ben definiti, permetta un sufficiente grado di flessibilità, in modo da incontrare bisogni e necessità di ciascuno, ma anche un buon grado di "controllo" delle procedure e dei percorsi attivati.

Il modello utilizzato è quello di tipo reticolare dove, senza dimenticare la collegialità, si privilegia l'assunzione di responsabilità individuale attraverso una suddivisione precisa dei compiti ed una definizione delle aree di intervento presidiate da alcune figure di sistema. Ciascuno, in questo modo, assumendo ruoli, funzioni, compiti, si riconosce come protagonista e partecipa attivamente al processo di cambiamento in atto nell'ottica dell'autonomia.

Dalla supervisione e dalla raccolta di tutte le informazioni disponibili si possono evidenziare, rispetto a questo indicatore, alcuni punti forti:

- la buona padronanza della didattica a livello di gruppo-classe/sezione e la diversificazione dell'offerta formativa nelle tre tipologie scolastiche; gli interventi di formazione in servizio si sono rivelati in tal senso validi e pertinenti;
- l'atteggiamento di accoglienza e di ascolto nei confronti delle famiglie;
- l'assunzione di responsabilità da parte della maggior parte delle figure intermedie individuate nell'organigramma;
- l'aumento della cooperazione e della collaborazione anche fra diversi ordini di scuola;
- l'accettazione e il riconoscimento della diversità dei ruoli e delle funzioni;
- la buona capacità di adattamento alle crescenti difficoltà create dalla situazione emergenziale tuttora in corso.

### **3. Economicità**

I criteri della economicità richiamano le categorie di efficacia ed efficienza ed implicitamente evidenziano un'attenzione al risparmio e ad una corretta gestione delle risorse finanziarie.

## **LA CONSISTENZA DELL'ISTITUTO**

L'istituto comprensivo di Pianoro è formato da 5 plessi, 2 di Scuola Primaria, 2 di Scuola dell'Infanzia e 1 di Scuola secondaria di I grado.

### **Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 MARZO**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

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	8	8	145	0	147	147	1	18,37

### Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 MARZO

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	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 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	1	3	4	75	0	19	51	70	4	-5	17,50
Seconde	0	1	3	4	86	0	22	65	87	1	1	21,75
Terze	0	0	4	4	74	0	0	76	76	2	2	19
Quarte	0	1	3	4	85	0	20	65	85	5	0	21,25
Quinte	0	1	4	5	100	0	22	82	104	4	4	20,80
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>17</b>	<b>21</b>	<b>420</b>	<b>0</b>	<b>83</b>	<b>345</b>	<b>422</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>20,09</b>
Prime	0	4	0	4	85	0	84	0	84	3	-1	21
Seconde	0	4	0	4	86	0	87	0	87	7	1	21,75
Terze	0	4	0	4	93	0	91	0	91	0	-2	22,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>264</b>	<b>0</b>	<b>262</b>	<b>0</b>	<b>262</b>	<b>10</b>	<b>-2</b>	<b>21,83</b>

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 MARZO

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	120
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30/6	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	23

Dal 01/03/2020 non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione.

## ANALISI DETTAGLIATA DEI MODELLI DEL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

**Conto Finanziario - Modello H:** sono riportate le indicazioni derivanti dalle registrazioni contabili effettuate per ciascuna Aggregazione -Voce nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione della competenza.

Nella colonna "a" Programmazione definitiva, trovano iscrizione i valori del Programma annuale così come variati nel corso dell'esercizio a seguito di delibere del Consiglio d'Istituto o di Provvedimenti dirigenziali;

Nella colonna "b" Somme accertate – Somme impegnate trovano allocazione rispettivamente le entrate per le quali sia stata quantificata la spesa e individuato il creditore, e gli impieghi di risorse finanziarie per obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Nella colonna "c" Somme riscosse – pagate" trovano allocazione le somme riscosse e pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa – parte competenza, con la sola esclusione del Fondo minute spese in dotazione al DSGA (€ 600,00) non compresa in quanto "partita di giro";

Nella colonna "d" Somme rimaste da riscuotere - pagare" sono riportate le differenze tra le somme accertate - impegnate (colonna b) e quelle riscosse - pagate (colonna c).

Le entrate accertate ammontano ad € 201.666,87 a fronte di una programmazione definitiva di € 411.211,46 comprensiva dell'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2022 di € 209.544,59. Sono stati riscossi € 96.147,99 in conto competenza ed € 0,00 relativi agli esercizi precedenti; rimangono da riscuotere € 105.518,88 relativi all'esercizio in corso ed € 101.118,77 relativi agli esercizi precedenti, come risulta dal modello L – entrate.

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>b/a (*)</b>
Avanzo di amministrazione presunto	€ 209.544,59		0,00
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 27.000,00	€ 27.000,00	1,00
Finanziamenti dello Stato	€ 111.117,49	€ 111.117,49	1,00
Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	1,00
Finanziamenti da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	€ 31.763,94	€ 31.763,94	1,00
Contributi da privati	€ 31.347,44	€ 31.347,44	1,00
Rimborsi e restituzione somme	€ 425,00	€ 425,00	1,00
Alienazione di beni materiali	€ 13,00	€ 13,00	
Altre entrate	€ 0,00	€ 0,00	1,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 411.211,46</b>	<b>€ 201.666,87</b>	

(\*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse certe (rispetto alla previsione definitiva) che risulta essere massima.

Le spese impegnate ammontano ad € 145.377,42 a fronte di una previsione definitiva di € 411.211,46. Sono stati pagati € 106.776,90 relativi all'anno in corso ed € 6.647,59 relativi agli anni precedenti; sono rimasti da pagare € 38.600,52 relativamente all'esercizio in corso, come risulta dal modello L - uscite. L'esercizio si chiude con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 265.834,04 ed un avanzo di competenza di € 56.289,45.

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>b/a (*)</b>
Attività amministrativo-didattiche	€ 296.200,62	€ 123.323,26	0,41
Progetti	€ 114.920,41	€ 22.054,16	0,19
Fondo di riserva	€ 90,43	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 411.211,46</b>	<b>€ 145.377,42</b>	

(\*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni.

**Modello K:** "Conto del Patrimonio – prospetto dell'Attivo e del Passivo" riepiloga la consistenza patrimoniale dell'Istituto partendo da una situazione al 1° gennaio 2022 con le successive variazioni in aumento o in diminuzione, per arrivare a determinare la situazione al 31/12/2022.

Dal mod. K (Conto del Patrimonio) risulta che:

- la consistenza patrimoniale all'01/01/2022 ammontava ad € 287.357,50;
- i beni soggetti a inventariazione durante l'esercizio finanziario hanno subito un decremento di -€ 22.319,25;
- i crediti (residui attivi) hanno subito variazioni in aumento ed ammontano a € 206.637,65, le disponibilità liquide (saldo al 31/12/2022 del c/c bancario) un decremento di -€ 17.276,50; infine, i debiti (residui passivi) hanno subito aumento ed ammontano a € 38.600,52; conseguentemente, al 31/12/2022 la consistenza patrimoniale dell'Istituto Comprensivo risulta essere di € 321.327,70.

**Modello I:** “Rendiconto progetti/attività” (tante schede quanti sono i progetti e le attività previste nel programma) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre, evidenziando oltre ai movimenti della gestione competenza, anche la consistenza dei residui al 1° gennaio, le somme riscosse/pagate nel corso dell’anno di gestione e l’ammontare totale, al 31 dicembre, dei residui derivanti dalla competenza e dai residui.

**Modello J:** “Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022”: è il prospetto che riporta ed evidenzia in maniera sintetica tutti i dati di gestione dell’esercizio, partendo dal fondo di cassa all’inizio dell’esercizio 2022 e distinguendo i seguenti risultati finali:

- a) fondo di cassa a fine esercizio 2022, che deve coincidere con l’estratto conto della banca e con la situazione al 31/12/2022 determinata dal nostro Istituto Cassiere, la Banca di Imola;
- b) avanzo/disavanzo della gestione di competenza;
- c) avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio.

Dall’esame del modello J emerge un avanzo di amministrazione al 31/12/2022 pari a € 265.834,04 così determinato:

TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 206.637,65
- TOTALE RESIDUI PASSIVI	- € 38.600,52
+ FONDO DI CASSA al 31/12/2022	+ € 97.796,91
AVANZO COMPLESSIVO	€ 265.834,04

L’avanzo complessivo a fine esercizio risulta composto per € 216.358,42 da fondi con vincolo di destinazione, elencati nella tabella che segue:

A.1.4 Funzioni miste ATA	990,30
A.3.1 Funzionamento didattico	18.102,76
A.3.6 Risorse ex art.58, comma 4, d.l. 73/2021	3.959,38
A.3.7 - PON REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI - AVVISO 20480/2021 - CODICE PROGETTO 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-138	19.379,72
A.3.8 - PON DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021 - CODICE PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-359	46.300,37
A.3.9 - PON EDUGREEN - AVVISO 50636/2021 - CODICE PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-EM-2022-156	24.878,73
A.3.10 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM – AVVISO N.10812 DEL 13/05/2021 – CODICE CUP D89J21021860001	16.000,00
A.3.12 RISORSE EX ART.39-BIS D.L. 15/2022	2.915,54
A6 Attività di orientamento e accoglienza	935,96
P.1.4 PNRR – ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI SCUOLA – SITO WEB – CUP D81F22001440006	7.301,00
P1.5 – PNRR – MISSIONE 4 –COMPONENTE 1 – LINEA DI INVESTIMENTO 2.1 – ANIMATORI DIGITALI	2.000,00
P.2.1 Corsi di lingua straniera	1.773,65
P.2.2 Teatro, musica, arte, cultura	3.764,80
P.2.3 Alfabetizzazione, recupero, antidispersione scolastica	2.467,21
P.2.7 PIANORO SCHOOL FILM FEST	64.000,00
P.4.4 - ERASMUS PLUS - AZIONE KA1 - CONSORZIO GOING INTERNATIONAL - STEP 2 - CODICE 2020-1-IT02-KA101-078552	1.589,00
<b>TOTALE AVANZO VINCOLATO</b>	<b>€ 216.358,42</b>

**Il fondo di cassa al 31.12.2022, risultante dal modello J, è pari a € 97.796,91 e concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto on line dell'Istituto Cassiere.**

**Modello L:** "Elenco dei residui attivi e passivi" che riporta in ordine di anno dell'operazione, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il relativo ammontare:

**TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2022            € 206.637,65**  
**TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2022        € 38.600,52**

Relativamente ai residui attivi si rileva che il 99,41% degli stessi è determinata da crediti verso lo Stato, ed il restante 0,59% da crediti verso altri. Relativamente ai residui passivi si rileva che il 17,08% degli stessi è determinata da debiti verso lo Stato, ed il 82,92% da debiti verso altri.

A fronte degli obiettivi proposti fu approvato un bilancio di previsione che, come risulta dal mod. A del Programma Annuale 2022, aveva in entrata € 239.592,33 così ripartite:

Avanzo di amministrazione	€ 209.544,59	pari a	87,46%
Finanziamenti dello Stato	€ 9.042,99	pari a	3,77%
Finanziamenti da Enti territoriali	€ 15.504,65	pari a	6,47%
Contributi da privati	€ 5.500,00	pari a	2,30%
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 239.592,33</b>	<b>pari a</b>	<b>100,00%</b>

Tale somma era stata ripartita in uscita in:

Attività amm.vo didattiche	€ 210.971,27	pari a	88,05%
Progetti	€ 28.530,53	pari a	11,91%
Fondo di riserva	€ 90,43	pari a	0,04%
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 239.592,23</b>	<b>pari a</b>	<b>100,00%</b>

Fatte le succitate premesse, come si evince dal conto consuntivo, nel corso dell'anno finanziario 2022 si sono avute variazioni di bilancio in aumento per un totale complessivo di € 171.619,13 della cifra preventivata.

**Il totale risulta quindi di                    € 411.211,46    così suddivisi:**

Avanzo di amministrazione presunto	€ 209.544,59	pari a	50,96%
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 27.000,00	pari a	6,57%
Finanziamenti dallo Stato	€ 111.117,49	pari a	27,02%
Finanziamenti da Enti locali	€ 31.763,94	pari a	7,73%
Contributi da privati	€ 31.347,44	pari a	7,62%
Rimborsi e restituzione somme	€ 425,00	pari a	0,10%
Alienazione di beni materiali	€ 13,00	pari a	0,00%
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 411.211,46</b>	<b>pari a</b>	<b>100,00%</b>

Conseguentemente le pari variazioni in uscita sono state (previo regolari approvazioni da parte del Consiglio d'Istituto) così ripartite:

Attività amm.vo didattiche	€ 296.200,62	pari a	72,03%
Progetti	€ 114.920,41	pari a	27,95%
Fondo di riserva	€ 90,43	pari a	0,02%
<b>Totale spese</b>	<b>€ 411.211,46</b>	<b>pari a</b>	<b>100,00%</b>

Dal confronto dei dati delle entrate del programma annuale 2022 e del conto consuntivo 2022 si evincono le seguenti variazioni:

• dell'aggregato 02 (Finanziamenti dall'Unione Europea)	+ € 27.000,00
• dell'aggregato 03 (Finanziamenti dallo Stato)	+ € 102.074,50
• dell'aggregato 05 (Finanziamenti da Enti locali)	+ € 16.259,29
• dell'aggregato 06 (Contributi da privati)	+ € 25.847,44
• dell'aggregato 08 (rimborsi e restituzioni somme)	+ € 425,00
• dell'aggregato 10 (alienazione di beni materiali)	+ € 13,00

**Totale variazioni** + € **171.619,23**

**Modello M:** "Prospetto delle spese per il personale" che concerne le spese per il trattamento principale o accessorio del personale scolastico e di quello estraneo all'amministrazione. Questo prospetto evidenzia, per ciascun tipo di emolumento, la consistenza numerica del personale retribuito, l'ammontare della spesa sostenuta nell'esercizio finanziario 2022, distinta tra compensi netti, oneri e contributi a carico dipendente ed Amministrazione. Poiché sia i compensi per supplenze brevi e saltuarie che quelli per il trattamento accessorio, vengono pagati tramite cedolino unico, il Modello M risulta valorizzato solo per una piccola quota di spese per compensi accessori riguardanti fondi a disposizione nel bilancio dell'Istituto e provenienti da privati o altri enti al fine della realizzazione dei progetti quali: il progetto funzioni Miste per il personale ATA, il progetto cultura tecnica, il progetto recupero per gli alunni in difficoltà, il progetto di alfabetizzazione per gli alunni stranieri; nonché le spese per il personale estraneo all'Amm.ne che ha svolto degli incarichi o prestato consulenze presso questo Istituto.

**Modello N:** Composto da: "Riepilogo per aggregato entrata" e "Riepilogo per tipologia di spesa" che riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati – Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base degli indicatori corrispondenti ai raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

Segue una breve analisi sulle entrate e sulle uscite che hanno caratterizzato le attività e i progetti dell'esercizio finanziario in oggetto.

## ENTRATE

### **Aggregato 1 - Avanzo di amministrazione presunto 2022**

Programmazione definitiva € 209.544,59 di cui € 42.891,99 non vincolato ed € 166.652,60 vincolato.

Programmazione definitiva al 31/12/2022 € 209.544,59

L'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio finanziario.

### **Aggregato 02 – Finanziamento dall'Unione Europea**

Tale aggregato comprende le risorse provenienti dall'Unione Europea destinate alla realizzazione di due progetti:

- 1) PON "Edugreen" presentato da questo Istituto ed autorizzato a maggio 2022 per € 25.000,00 è finalizzato alla realizzazione di ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica; nello specifico l'Azione 1 "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" – prevede la realizzazione o la risistemazione di orti didattici e di giardini a fini didattici, innovativi e sostenibili, all'interno di uno più plessi delle istituzioni scolastiche del primo ciclo, volti anche a riqualificare giardini e cortili, trasformandoli in ambienti di esplorazione e di apprendimento delle discipline curriculari, delle scienze, delle arti, dell'alimentazione, degli stili di vita salutari, della sostenibilità, favorendo nelle studentesse e negli studenti una comprensione esperienziale e immersiva del mondo naturale e una educazione ambientale significativa e duratura.

- 2) Progetti in essere del PNRR. D.M. 11 agosto 2022, n. 222, articolo 2 – Azioni di coinvolgimento degli **animatori digitali** nell’ambito della linea di investimento 2.1 “*Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico*” di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR che prevede che ciascuna istituzione scolastica sia beneficiaria di una somma di € 2.000,00 (duemila/00) per il potenziamento dell’innovazione didattica e digitale nelle scuole attraverso le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali, finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica.

Programmazione definitiva	al 31/12/2022	€	27.000,00
Somme accertate		€	27.000,00
Somme rimosse		€	1.000,00
Somme rimaste da riscuotere	al 31/12/2022	€	26.000,00

L’aggregato 02 ha avuto un incremento di + € 27.000,00 rispetto al programmato € 0,00 per un totale complessivo pari a € 27.000,00

31/05/2022	Nota MI prot.n.AOOGABMI - 0035942 del 24/05/2022 - autorizzazione progetto PON Edugreen codice progetto 13.1.3A-FESRPN-EM-2022-156	€ 25.000,00
17/12/2022	Nota MI prot.n.91698 del 31/10/2022 - PNRR - Art.2 D.M. n.222/2022 - coinvolgim. animatori digitali nella linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"	€ 2.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 27.000,00</b>

### Aggregato 03 – Finanziamento dello Stato

Tale aggregato comprende tutte le risorse finanziarie erogate dallo Stato con o senza vincolo di destinazione. Nell’esercizio finanziario 2022, oltre alla dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo-didattico e sue successive integrazioni, sono state assegnate risorse per il contenimento del rischio epidemiologico da Covid 19, per assistenza e supporto psicologico al personale e agli studenti, per i percorsi di orientamento per gli studenti, per il finanziamento del progetto PNRR Spazi e strumenti digitali per le STEM, per l’accoglienza degli alunni ucraini, per il progetto Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici; ma soprattutto sono state stanziare risorse per il Progetto Pianoro School Film Fest, presentato da questo Istituto nell’ambito del Bando D.D. n.861 del 11/03/2022 “*Il linguaggio cinematografico e audiovisivo come oggetto e strumento di educazione e formazione*”, e successivamente autorizzato per € 64.000,00.

Il suindicato bando emanato dal Ministero della Cultura disciplina le modalità di concessione di contributi destinati a istituzioni scolastiche, singole o organizzate in rete, per la realizzazione di progetti di promozione e sensibilizzazione in tema di educazione all’immagine rivolti agli studenti e alle studentesse e finalizzati alla conoscenza, comprensione e utilizzo del linguaggio cinematografico e audiovisivo, o, nella più ampia libertà metodologica ed espressiva, prevedere la realizzazione di opere audiovisive.

Il progetto è finalizzato:

- all’alfabetizzazione all’arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini per contrastare l’analfabetismo iconico;
- al potenziamento delle competenze nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni da parte del personale scolastico e degli studenti;
- alla formazione di un pubblico consapevole, favorire la comprensione critica del presente e capace di dialogare con la “rivoluzione digitale “in atto;
- all’erogazione di elementi di conoscenza teorico/pratica di una o più fasi in cui si articola la realizzazione di un prodotto cinematografico (lungometraggio, cortometraggio, documentario, ecc.)

Con la nota MI prot.n.71643 del 29/08/2022, il Ministero ha autorizzato il progetto PNRR Spazi e strumenti digitali per lo STEM per € 16.000,00 finalizzati all’acquisto di: a) attrezzature per l’insegnamento del coding e della robotica educativa; b) schede programmabili e kit di elettronica educativa; c) strumenti per l’osservazione, l’elaborazione scientifica e l’esplorazione tridimensionale in realtà aumentata (kit didattici per le discipline STEM, kit di sensori modulari, calcolatrici grafico-simboliche, visori per la realtà virtuale, fotocamere 360°, scanner 3D); d) dispositivi per il making e per la creazione e stampa in 3D; e) software e app innovativi per la didattica digitale delle STEM.

Programmazione definitiva	al 31/12/2022	€	111.117,49
---------------------------	---------------	---	------------

Somme accertate	€ 111.117,49
Somme rimosse	€ 31.816,49
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2022	€ 79.301,00

L'aggregato 03 ha avuto un incremento di + € 102.074,50 rispetto al programmato € 9.042,99 per un totale complessivo pari a € 111.117,49.

11/03/2022	Nota Scarabelli-Ghini prot.n.2725 del 11/02/2022 - fondi piano formazione docenti a.s.2021/22 - acconto 50%	€ 484,30
06/04/2022	Entrate dallo Stato - Nota MI prot.n.9584 del 08/03/2022 risorse finanziarie per assistenza e supporto psicologico al personale e agli studenti	€ 1.781,75
07/06/2022	Prot.n.11056/C14 del 26/11/21 - FONDI FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE A.S. 20-21 - SALDO	€ 631,98
29/07/2022	Risorse dal MI per accoglienza alunni ucraini a.s.2021/22	€ 400,00
29/08/2022	Nota MI prot.n.71643 del 29/08/2022 - autorizzazione progetto PNRR "Spazi e strumenti digitali per le STEM" - Avviso pubblico prot.n.10812 del 13 maggio 2021	€ 16.000,00
29/08/2022	D.P.C.M. n.33 - 2/2022 - ammissione finanziamento PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SCUOLE (Aprile 2022) - SITO WEB - CUP D81F22001440006	€ 7.301,00
02/09/2022	Nota MI prot.n.43451 del 02/09/2022 - risorse finanziarie ex art.36, c.2 del D.L. 21/03/2022 per materiali inerenti emergenza epidemiologica da Covid	€ 3.299,10
24/10/2022	Nota MI prot.n.46445 del 04/10/2022 - risorse per il funzionam. amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2022	€ 4.584,88
24/10/2022	Nota MI prot.n.46445 del 04/10/2022 - risorse ex art.8 D.L. 104/2013 - percorsi di orientamento per gli studenti	€ 285,30
24/10/2022	Nota MI prot.n.46445 del 04/10/2022 - risorse ex art.39-bis D.L. 115/2022 - contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	€ 2.915,54
12/12/2022	Entrate dallo Stato - finanziamento progetto Pianoro School Film Fest - Bando D.D. 861 del 11/03/2022 -Il linguaggio cinematografico e audiovisivo come oggetto e strumento di educazione e formazione	€ 64.000,00
29/12/2022	Entrate dallo Stato - A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN.DIDATTICO - integrazione dotazione ordinaria	€ 390,65
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 102.074,50</b>

#### Aggregato 04 – Finanziamenti dalla Regione

In tale aggregato, che non prevedeva una programmazione iniziale, non si è registrata alcuna variazione.

#### Aggregato 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Tale aggregato comprende: le risorse provenienti dalla Città Metropolitana di Bologna per la promozione della cultura tecnica tra gli studenti; le risorse provenienti dall'Ente locale Comune di Pianoro finalizzate a liquidare i compensi dei collaboratori scolastici per lo svolgimento delle funzioni miste, coprire le spese di funzionamento, liquidare le fatture per la fornitura dei libri di testo di scuola primaria.

Programmazione definitiva al 31/12/2022	€ 31.763,94
Somme accertate	€ 31.763,94
Somme rimosse	€ 31.546,03
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2022	€ 217,88

L'aggregato 05 ha avuto un incremento di + € 16.259,29 rispetto al programmato € 15.504,65 per un totale complessivo pari a € 31.763,94

06/04/2022	Progetto Curriculum della Cultura Tecnica a.s.2020/21 - ACCONTO € 500,00	€ 500,00
22/07/2022	Integrazione contributo del comune di Pianoro per spese di funzionamento amm.vo didattico a.s.2021/2022 alla previsione iniziale	€ 62,32
14/11/2022	Comune di Pianoro - contributo per libri di testo scuola primaria a.s.2022/23	€ 15.629,38

30/12/2022	Comune di Pianoro - contributo per libri di testo scuola primaria a.s.2022/23 - integrazione 4^ fattura a SALDO	€ 67,59
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 16.259,29</b>

### Aggregato 06 – Contributi da privati

Questo aggregato comprende: i contributi dei genitori per assicurazione alunni, i contributi volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa e innovazione tecnologica, le entrate dei genitori per i progetti a pagamento compresi nel PTOF, le entrate dei genitori per le uscite didattiche e viaggi di istruzione, il contributo a titolo di rimborso spese della Ditta fornitrice dei distributori automatici di bevande e snack.

Programmazione definitiva al 31/12/2022	€ 31.347,44
Somme accertate	€ 31.347,44
Somme rimosse	€ 31.347,44
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2022	€ 0,00

L'aggregato 06 ha avuto un incremento di + € 25.847,44 rispetto al programmato € 5.500,00 per un totale complessivo pari a € 31.347,44

04/03/2022	Contributo dei genitori per progetto teatro un sipario per amico e progetto yoga a.s.2021/22	€ 3.122,53
11/03/2022	Maggiori entrate per contributo dei genitori per progetto teatro un sipario per amico a.s.2021/22	€ 58,72
11/03/2022	Maggiori entrate dai genitori per progetto teatro un sipario per amico e progetto yoga a.s.2021/22	€ 1.253,75
16/03/2022	Entrate dai genitori per progetto orienteering Parco dei gessi classe 3A D.Sabbi a.s.2021/22	€ 160,00
16/03/2022	Entrate dai genitori per uscita didattica classe 3E primaria P.Vecchio - Museo Donini del 02/03/2022	€ 130,00
22/03/2022	Maggiori entrate dai genitori per progetto teatro un sipario per amico cl.5A n.1 quota, cl.4A n.4 quote e per uscite didattiche cl.4D il 15/03/22 e cl. 4E il 17/03/2022 a.s.2021/22	€ 395,00
01/04/2022	Maggiori entrate dai genitori per progetti un sipario per amico e per progetto yoga cl.3B D.Sabbi e per uscite didattiche cl.4A D.Sabbi	€ 1.133,00
06/04/2022	Entrate dai genitori per uscite didattiche € 19,50 e progetto teatro un sipario per amico cl.4A e 5A primaria D.Sabbi € 120,00	€ 139,50
12/04/2022	Entrate dai genitori per uscite didattiche € 6,50 e progetto teatro un sipario per amico cl.1B D.Sabbi € 575,00 e cl.1C D.Sabbi n.1 quota € 40,00	€ 621,50
27/04/2022	Entrate dai genitori per uscite didattiche cl.5C e 4A € 100,29 e progetto teatro un sipario per amico cl.3C D.Sabbi € 600,00	€ 700,29
16/05/2022	Entrate dei genitori per uscite didattiche cl.3A-1A-3C-1C second. V.Neri e cl.5C-4B primaria D.Sabbi € 1549,59 + progetto teatro cl.2C D.Sabbi € 225,00	€ 1.774,59
23/05/2022	Entrate dai genitori per uscite didattiche cl.4B-4C-5C D.Sabbi, cl.2A-1B V.Neri € 225,75 e cl.2C progetto teatro € 100,00	€ 325,75
26/05/2022	Entrate dai genitori per uscite didattiche cl.2C-3B second. V.neri, cl.5C-4C-2C prim. D.Sabbi, cl.2E prim. P.Vecchio	€ 858,19
30/05/2022	Entrate dai genitori per uscite didattiche cl.2C D.Sabbi - cl.5E P.V. - cl.1B V.Neri e per progetto teatro cl.2C D.Sabbi	€ 401,88
06/06/2022	Entrate dai genitori per pagam. uscite didattiche cl.2A-2C D.Sabbi e 3C V.Neri € 1000,00 + progetto teatro cl.2C D.Sabbi € 50,00	€ 1.050,00
15/06/2022	Entrate dai genitori per uscita didattica Dulcamara classe 2B n.19 quote e cl.2C n.1 quota primaria D.Sabbi	€ 250,00
22/07/2022	Entrate dai genitori per: uscita did. cl. 2C alunno Nannetti € 12,50 + errato accredito refezione scolastica alunni Grava Leonardo e Grava Sebastiano € 230,94	€ 243,44
07/11/2022	Pago in rete - provv. dal n.199 al n.209 - Assicurazione facoltativa docenti e ATA a.s.2022/23 - n.14 quote	€ 109,20
11/11/2022	Pago in rete - Provv.n.210 - assicurazione alunni Diallo Samba cl.2C D.Sabbi e Diallo Mariame cl.2C V.Neri a.s.2022/23	€ 15,60
11/11/2022	Pago in rete - provv. dal n.211 al n.222 - Assicurazione facoltativa docenti e ATA a.s.2022/23 - n.13 quote	€ 101,40
14/11/2022	Pago in rete - Provv. dal n.223 al n.242 - Assicurazione facoltativa docenti e ATA a.s.2022/23 - n.37 quote	€ 288,60
25/11/2022	Pago in rete - Provv. dal n.243 al n.244 - Assicurazione facoltativa docenti e ATA a.s.2022/23 - n.2 quote	€ 15,60

25/11/2022	Pago in rete - Provv. dal n.247 al n.260 - n.27 quote assicurazione alunni a.s.2022/23	€ 179,40
25/11/2022	Pago in rete - assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2022/23 - n.35 quote contr. volont. + n.37 quote assicuraz	€ 975,80
26/11/2022	Pago in rete - Contributo volontario alunni a.s.2022/23 - n.21 quote contrib. volontario	€ 406,20
26/11/2022	Pago in rete - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.31 quote assicurazione	€ 241,80
28/11/2022	Pago in rete - provv. n.266 - classe 5D prim. D.Sabbi - uscita did. Madonna dei Boschi del 11/11/2022	€ 130,00
06/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.267 al n.280 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.32 quote assic.	€ 249,00
06/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.281 al n.284 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 n.12 quote assic.	€ 93,60
06/12/2022	Associazione culturale il Rifugio - erogazione liberale a favore della scuola primaria di Pianoro Vecchio	€ 1.500,00
06/12/2022	Pago in rete - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.18 quote contrib. volontario alunni	€ 369,60
07/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.285 al n.290 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.22 quote assicur.	€ 171,60
07/12/2022	Pago in rete - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.18 quote contrib. volont.	€ 349,60
09/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.288 al n.312 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.67 quote assicuraz.	€ 522,60
09/12/2022	Pago in rete - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.26 quote contrib. volont.	€ 507,20
09/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.313 al n.334 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.39 quote contrib. volont.	€ 783,60
09/12/2022	Pago in rete - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.55 quote assicuraz.	€ 429,00
09/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.354 al n.365 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.49 quote assicuraz. da € 7,80 + n.3 quote assic. da € 7,00	€ 403,20
09/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.336 al n.353 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.34 quote assicuraz. alunni	€ 265,20
09/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.342 al n.353 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.10 quote contrib. volont.	€ 236,40
09/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.354 al n.365 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.27 quote contr. volont.	€ 519,40
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.366 al n.380 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.53 quote assicuraz.	€ 413,40
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.368 al n.380 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.33 quote contrib. volont.	€ 522,60
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.381 al n.387 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.36 quote assicuraz.	€ 280,80
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.381 al n.387 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.15 quote contr. vol.	€ 293,00
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.388 al n.395 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.36 quote assicuraz.	€ 280,50
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.388 al n.395 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.15 quote contr. vol.	€ 320,80
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.396 al n.408 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.33 quote assicuraz.	€ 257,40
10/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.396 al n.407 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.14 quote contr. vol.	€ 270,80
12/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.409 al n.415 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.13 quote assicuraz.	€ 101,40
12/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.416 al n.430 - Assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2022/23 - PROROGA termini - n.33 quote assicuraz.	€ 257,60
12/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.413 al n.430 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.15 quote contr. volont.	€ 349,60
12/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.431 al n.447 - Assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2022/23 - PROROGA termini - n.33 quote assicuraz.	€ 256,80
12/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.431 al n.446 - Assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2022/23 - PROROGA termini - n.11 quote contr. vol.	€ 214,20
14/12/2022	Provv. n.257-330-356-372-410- 417-418-450 Assicurazione alunni a.s.2022/23 - n.11 quote	€ 86,00
14/12/2022	Provv. n.410 - Contributo volontario alunni - n.1 quota	€ 22,20

17/12/2022	Pago in rete - Provv. dal n.448 al n.463 Assicuraz e contr. volont. alunni a.s.2022/23 - PROROGA termini - n.16 quote assicuraz. + Provv.460-461 n.2 quote assicuraz. alunne Di Paola V. e Di Paola B	€ 141,00
17/02/2022	Pago in rete - Provv. dal n.448 al 463 - Assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2022/23 - PROROGA termini - n.10 quote contr.vol.	€ 202,00
22/12/2022	Pago in rete - provv.n.464 Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.2 quote assicuraz. alunne Campioni M. e Campioni C.	€ 15,60
22/12/2022	Pago in rete - Provv.n.464 - Assicurazione e contributo volontario ALUNNI a.s.2022/23 - n.2 quote contr. vol. alunne Campioni M. e Campioni C.	€ 34,40
29/12/2022	Pago in rete - Provv.n.465-466-469 - Assicuraz. e contrib. volont. alunni a.s.2022/23 - PROROGA termini - n.3 quote assicuraz. alunni Grilli 2D V.Neri, Persiani 4C e Mohammadi cl.5C D.Sabbi	€ 23,40
29/12/2022	Pago in rete - Provv.n.465 - Assicurazione e contributo volontario alunni a.s.2022/23 - PROROGA termini - n.1 quota contr. vol. alunno Persiani 4C D.Sabbi	€ 22,20
	TOTALE	<b>€ 25.847,44</b>

### Aggregato 8 – Rimborsi e restituzione di somme

L'aggregato 8 comprende i recuperi di somme non dovute da imprese, si è effettuato il recupero di una somma pagata erroneamente due volte sulla stessa fattura.

Programmazione definitiva al 31/12/2022	€ 425,00
Somme accertate	€ 425,00
Somme riscosse	€ 425,00
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2022	€ 0,00

L'aggregato 8, che non prevedeva alcun importo iniziale, ha avuto un incremento di + € 425,00 per un totale complessivo pari a € 425,00

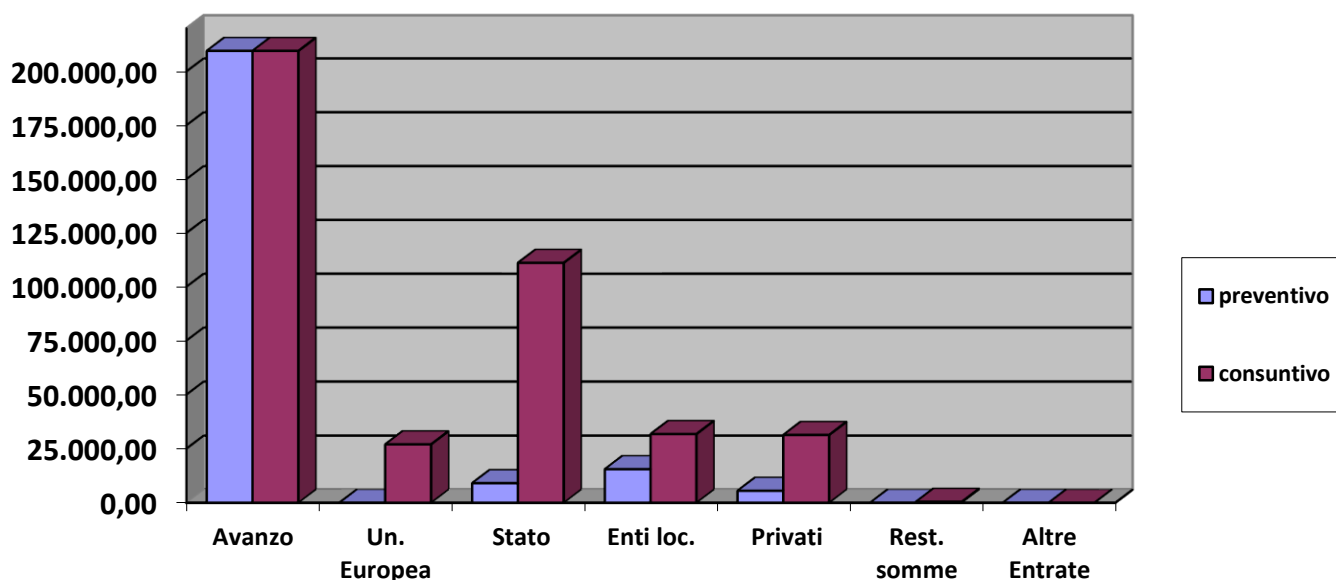
09/12/2022	Restituzione importo causa errato doppio pagamento Fattura Shipcon Limassol Limited n.2022-2942 del 28/09/2022	425,00
	TOTALE	<b>€ 425,00</b>

### Aggregato 9 – Alienazione di beni materiali

In tale aggregato è ricompreso l'incasso derivante dalla vendita dei beni d'inventario fuori uso e non più utilizzabili ai sensi dell'art.34 del D.l.n.129/2018.

Programmazione definitiva al 31/12/2022	€ 13,00
Somme accertate	€ 13,00
Somme riscosse	€ 13,00
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2022	€ 0,00

## Grafico di raffronto tra programmazione iniziale e programmazione finale delle entrate



## S P E S E

### ATTIVITA'

#### A1 – Funzionamento generale e decoro della scuola

A1.1 Funzionamento generale

A1.2 Sicurezza D.Lgs.81-08

A1.3 Privacy

A1.4 Funzioni miste ATA

A1.5 Risorse ex art.31, comma 1, lettera a) D.L.41/2021

Programmazione definitiva € 37.027,68. Somma complessivamente impegnata € 13.425,31 di cui € 12.288,15 sono stati pagati ed € 1.137,16 sono rimasti da pagare.

Le uscite di tale aggregato riguardano prevalentemente:

- A1.1 spese per funzionamento generale, versamento quote adesione accordi di rete, abbonamenti a riviste;
- A1.2 spese per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale DPI, di materiale per le cassette di primo soccorso;
- A1.3 spese per la consulenza esterna di un esperto RPD Responsabile della Protezione dei Dati in materia di adeguamento normativa privacy al RGPD n.2016/679 Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati e relativa formazione e/o aggiornamento al personale dell'Istituto 2<sup>a</sup> rata a.s.2021/22 e 1<sup>a</sup> rata a.s.2022/23;
- A1.4 spese per liquidazione dei compensi spettanti al personale collaboratore scolastico delle scuole dell'infanzia e primaria per lo svolgimento delle funzioni miste come da Convenzione stipulata annualmente con il Comune di Pianoro;
- A1.5 spese per compenso ad esperta esterna per incarico psicologa del lavoro e servizi di assistenza psicologica al personale.

#### A2 – Funzionamento amministrativo

A2.1 – Funzionamento amministrativo

Programmazione definitiva € 16.629,15. Somma complessivamente impegnata € 9.374,22 di cui € 9.165,61 sono stati pagati ed € 208,61 sono rimasti da pagare.

Le spese sostenute hanno riguardato prevalentemente:

materiale di cancelleria, pagamento canoni per noleggio fotocopiatore per gli uffici di segreteria, spese postali, licenze software Nuvola, licenza software go to meeting, abbonamento a periodico amministrativo, spese di

commissioni bancarie alla Banca di Imola per gestione servizio di tesoreria, acquisto stampanti, assistenza tecnico-informatica sulle tecnologie in uso agli uffici, toner per stampanti uffici di direzione, quota spese per Revisori dei conti.

### **A3 – Didattica**

#### **A3.1 – Funzionamento didattico**

#### **A3.6 – Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021**

#### **A3.7 – PON realizzazione di reti locali – avviso 20480/2021 – codice progetto 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-138**

#### **A3.8 – PON digital board – avviso 28966/2021 – codice progetto 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-359**

#### **A3.9 – PON Edugreen – avviso 50636/2021 – codice progetto 13.1.3A-FESRPON-EM-2022-156**

#### **A3.10 – SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM – avviso n.10812 del 13/05/2021 – codice CUP D89J21021860001**

#### **A3.11 – Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022**

#### **A3.12 – Risorse ex art.39-bis D.L.115/2022**

A seguito dell'assegnazione di ulteriori risorse statali e/o europee nel corso dell'esercizio finanziario, sono state create nuove schede di spesa in bilancio, con particolare riferimento alle risorse di seguito elencate:

- PON "Edugreen" presentato da questo Istituto ed autorizzato a maggio 2022 per l'importo di € 25.000,00 finalizzati alla realizzazione o la risistemazione di orti didattici e di giardini a fini didattici, innovativi e sostenibili;
- Spazi e strumenti digitali per le STEM, di cui all'Avviso pubblico prot.n.10812 del 13/05/2021 finalizzato alla realizzazione spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) nelle Istituzioni scolastiche; il progetto è stato autorizzato a settembre 2022 per € 16.000,00;
- Art. 36, comma 2 del D.L.n.21/2022 risorse pari a € 3.299,10 destinati all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19;
- Art.39-bis del D.L.115/2022 – con la nota prot.n.52965 del 18/11/2022 il MI ha comunicato l'erogazione di risorse a finalizzata all'acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica, nonché per l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2";

Programmazione definitiva € 233.102,82. Somma complessivamente impegnata € 94.552,20 di cui € 58.147,45 sono stati pagati ed € 36.404,75 sono rimasti da pagare.

Le uscite di tale aggregato riguardano prevalentemente:

- A3.1 spese per il funzionamento didattico, assistenza informatica sulle tecnologie didattiche, materiale di consumo, licenze software per la didattica, strumenti musicali, canoni di noleggio dei fotocopiatori utilizzati nei vari plessi per la didattica, materiale didattico per la scuola dell'infanzia, materiale sportivo per la scuola secondaria, interventi di manutenzione su strumenti musicali, materiale di cancelleria, pagamento premio polizza assicurazione del personale scolastico e degli alunni, acquisto dei libri di testo per la scuola primaria, materiale hardware vario.
- A3.6 spese per materiale sanificante e di pulizia, mascherine FFP2, compensi per l'esperta esterna per assistenza psicologica, acquisto di dispositivo digitale, compenso per esperto esterno per formazione e sportello d'ascolto ai docenti per gestione dei conflitti;
- A3.7 spese per acquisto targa pubblicità PON;
- A3.8 spese per acquisto targa pubblicità PON;
- A3.11 spese per acquisto di materiale di pulizia.

### **A5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

#### **A5.1 – Uscite didattiche e viaggi di istruzione**

Programmazione definitiva € 6.958,32. Somma complessivamente impegnata € 5.935,73 di cui € 5.805,73 sono stati pagati ed € 130,00 sono rimasti da pagare.

Le spese sostenute si riferiscono a noleggio pullman per viaggi di istruzione e uscite didattiche, spese per servizi di biglietteria dell'agenzia di viaggi.

## **A6 – Attività di orientamento**

### **A6.1 – Orientamento e accoglienza**

Programmazione definitiva € 2.482,65. Somma impegnata e pagata pari a € 35,80.

Sono state sostenute spese per materiale di cancelleria per iniziative di orientamento classi terze scuola secondaria.

## **PROGETTI**

### **P1 – Progetti in ambito “scientifico, tecnico e professionale”**

#### **P1.1 PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale**

#### **P1.3 Progetto Cultura Tecnica**

#### **P1.4 PNRR – Esperienza del cittadino nei servizi pubblici scuole – sito web – CUP D81F22001440006**

#### **P1.5 PNRR – Missione 4 – componente 1 – linea investimento 2.1 – animatori digitali**

A seguito dell'autorizzazione di nuovi progetti, sono state aperte nuove schede di bilancio e precisamente:

- P1.3 Progetto cultura tecnica, sono stati erogate le risorse in acconto per la realizzazione del progetto di curriculum cultura tecnica a.s.2020/21;
- P1.4 – si fa riferimento a risorse assegnate nell'ambito del programma “Scuola digitale 2022-2026” il quale contiene, tra le altre, l'iniziativa progettuale "Siti web (esperienza del cittadino nei servizi pubblici)" che mira alla realizzazione o aggiornamento dei siti web delle Istituzioni scolastiche tramite l'utilizzo di un modello standard che migliorerà le esperienze digitali di genitori, studenti e, più in generale, dell'intera comunità scolastica. Le risorse di progetto pertanto serviranno a rendere più fruibile il sito web dell'Istituto.
- P1.5 – con la Nota MI prot.n.91698 del 31/10/2022 - PNRR - Art.2 D.M. n.222/2022 - coinvolgim. animatori digitali nella linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" sono state assegnate alle istituzioni scolastiche € 2.000,00 per le annualità a.s.2022/23 e a.s.2023/24.

Programmazione definitiva € 11.574,01. Somma complessivamente impegnata € 1.499,98 interamente pagata.

Le uscite riguardano prevalentemente:

- **P1.1** Sono stati erogati compensi all'animatore digitale per le attività di formazione del personale docente relative all'a.s.2021/22.
- **P1.3** Sono state sostenute spese per compensi ai docenti che hanno realizzato il progetto curriculum di cultura tecnica finalizzato a favorire negli studenti una maggiore consapevolezza della realtà del territorio in funzione della didattica orientativa.

### **P2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”**

#### **P2.1 Corsi di lingua straniera**

#### **P2.2 - Teatro, musica, arte, cultura**

#### **P2.3 - Alfabetizzazione, recupero, antidispersione scolastica**

#### **P2.5 – Attività sportive**

#### **P2.6 – Piano scuola estate – risorse ex art.31, comma 6, D.L. 41/2021**

#### **P2.7 – Progetto Pianoro School Film Fest**

Programmazione definitiva € 89.492,56. Somma complessivamente impegnata € 16.856,90 interamente pagata.

Le uscite riguardano prevalentemente:

- **P2.1** programmazione definitiva € 1.773,65. Nessuna somma impegnata e pagata per in quanto nell'a.s.2021/22 i corsi pomeridiani di madrelingua inglese non sono stati attivati a causa della pandemia.
- **P2.2** programmazione definitiva € 18.336,20. Somma complessivamente impegnata € 14.601,40 interamente pagata. Le spese sostenute hanno riguardato il pagamento dei compensi alle associazioni Burattingegno per la realizzazione dei progetti di psicodidattica teatrale nella scuola primaria, e Posturalia per il progetto di yoga nella scuola primaria e infanzia; il pagamento ad una Ditta per il servizio di piantumazione di piante per il progetto legalità;
- **P2.3** Programmazione definitiva € 4.722,71. Somma complessivamente impegnata e pagata € 2.255,50.

Sono state sostenute spese per la liquidazione di compensi ai docenti per il progetto di recupero di italiano e matematica, per un progetto di reinserimento di un'alunna a rischio dispersione scolastica e per il progetto di alfabetizzazione nella scuola dell'infanzia.

- **P2.5** programmazione definitiva € 630,00. Nessuna somma impegnata e pagata.
- **P2.6** Sono state restituite le risorse inutilizzate alla Tesoreria di Stato come prescritto dalla Nota MI prot.n.21503 del 30/09/2021.

#### **P4 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”**

**P4.1 - Formazione/aggiornamento sicurezza**

**P4.2 - Formazione/aggiornamento del personale**

**P4.4 – Erasmus plus – Azione KA1 – Consorzio Going International – step 2 – codice 2020-1-IT02-KA101-078552**

Programmazione definitiva € 13.853,84. Somma complessivamente impegnata € 3.697,28 di cui € 2.977,28 sono stati pagati ed € 720,00 sono rimasti da pagare.

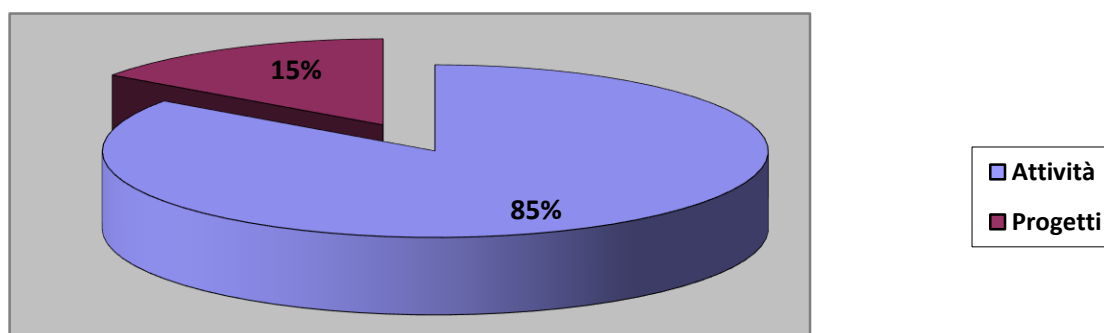
Le spese sostenute hanno riguardato prevalentemente:

- **P4.1** Programmazione definitiva € 4.325,54. Somma complessivamente impegnata e pagata € 130,00.  
Le spese sostenute hanno riguardato: pagamento quota di partecipazione di un docente al corso di aggiornamento antincendio.
- **P4.2** Programmazione definitiva € 6.508,30. Somma complessivamente impegnata € 2.136,28 di cui € 1.416,28 sono stati pagati ed € 720,00 sono rimasti da pagare.  
Sono state sostenute spese per corsi di formazione personalizzata di 6 ore sulla piattaforma passweb, per partecipazione della DS Baldaccini ad un seminario a Rimini il 2-3 maggio, incontro formativo on line su passweb il 18/10/22 per assistenti amm.vi e DSGA, formazione on line con DSGA Marcato su utilizzo piattaforma ed un webinar sulla nuova normativa dei congedi parentali.
- **P4.4** Programmazione definitiva € 3.020,00. Somma complessivamente impegnata e pagata € 1.431,00.  
Sono state sostenute spese per il soggiorno all'estero della Dirigente Scolastica, in particolare per la formazione sulla leadership, nonché spese di viaggio, vitto, alloggio.

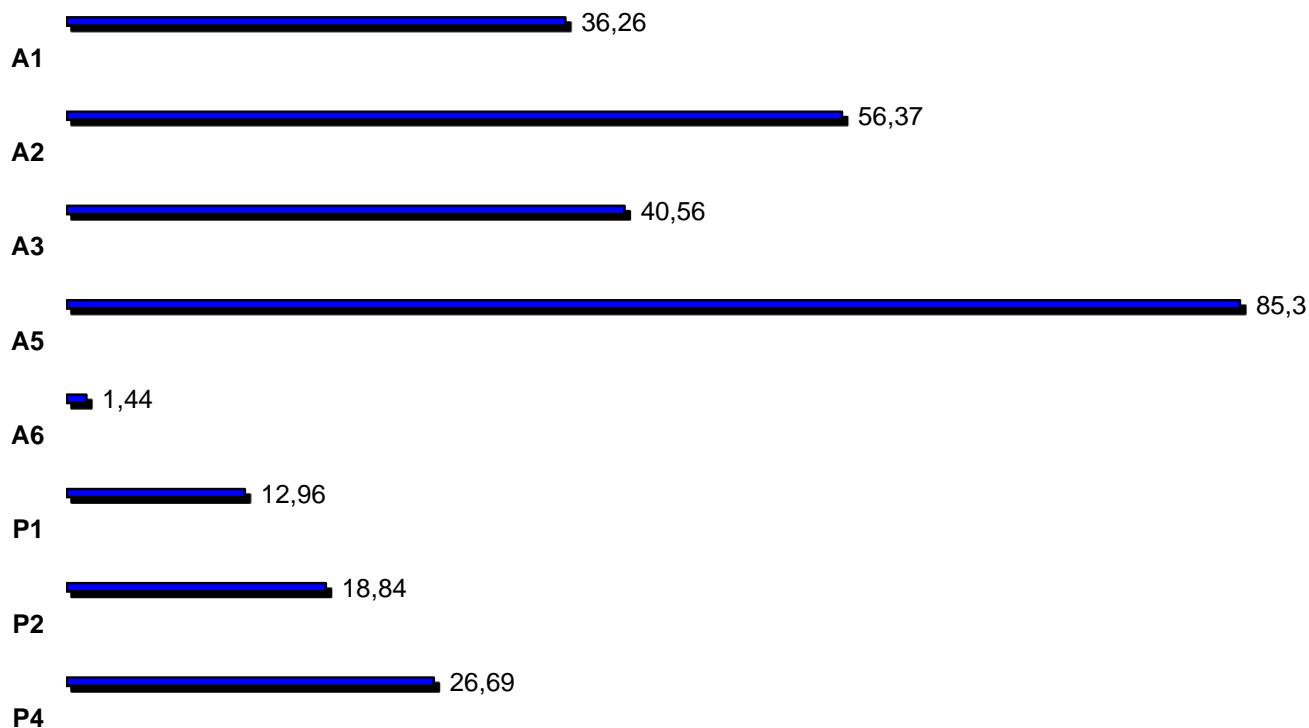
#### **R – Fondo di riserva**

Programmazione definitiva € 90,43. Somma impegnata € 0,00.

**Ripartizione percentuale tra Attività e Progetti, con riferimento al Totale delle spese impegnate:**



**Schema percentuale di realizzazione dei singoli progetti (importo impegni sul totale delle singole programmazioni):**



Si dichiara che non sono stati gestiti fondi fuori bilancio.

La presente relazione è stata predisposta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore S.G.A. ed allegata al Conto Consuntivo esercizio finanziario 2022.

Pianoro, 10 marzo 2023

**Il Direttore S.G.A.**

Patrizia Carriero

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate,  
il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

**La Dirigente Scolastica**

Dott.ssa Liana Baldaccini

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate,  
il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa