



**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.3407/VI.3

Pianoro, 29 marzo 2022

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2021**

La presente relazione viene presentata unitamente al conto consuntivo 2021 all'esame dei Revisori dei Conti in ottemperanza delle disposizioni impartite dal D.I. n.129 del 28/08/2018, dal DPCM 8 marzo 2020 e dalla Nota del Ministero dell'Istruzione n.9148 del 04/03/2022 che dispone, in via eccezionale, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, la proroga di 30 giorni di tutti i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129.

Modulistica:

- Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario E.F. 2021
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021
- Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2021
- Modello L – Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2021
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2021
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2021

**PREMESSA**

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 ha come riferimento il Programma annuale regolarmente deliberato dal Consiglio d'Istituto in data 18/12/2019 con delibera n.3-6-2020/21

**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 quattro linee guida:

- Garantire la sicurezza degli alunni negli ambienti scolastici. FINALITA' attuare tutte le norme previste dal CTS per prevenire il contagio da Covid-19.
- Garantire il successo formativo dei discenti. FINALITA': Favorire lo sviluppo della persona nelle dimensioni cognitive, emotive, relazionali, sociali. Sviluppare il pensiero riflessivo e critico. Promuovere la socializzazione, la solidarietà. Favorire il massimo sviluppo di ogni individuo promuovendo l'autonomia e l'autostima. Superare le situazioni di svantaggio. Monitorare i risultati dell'azione formativa.
- Favorire il miglioramento dell'azione didattica attraverso occasioni di aggiornamento rivolto al personale scolastico. FINALITA': Garantire la libertà di insegnamento nel rispetto dello studente. Predisporre attività di formazione in servizio in ambiti specifici. Migliorare la funzionalità degli organi collegiali. Realizzare un archivio delle buone pratiche.
- Valorizzare l'interazione scuola- territorio. FINALITA': Costruire una rete di relazioni con la pluralità dei soggetti istituzionali e non che operano nel territorio allo scopo di favorire lo sviluppo della persona nelle dimensioni cognitive, emotive, relazionali, sociali.

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano le scelte e le indicazioni evidenziate nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto, con tutte le limitazioni imposte dalla pandemia alla progettualità dell'istituto che, come si evince dalla Relazione annuale sul monitoraggio globale dei progetti e delle attività dell'anno scolastico 2020/21, ha visto concludersi solo il 35% dei progetti, mentre un ulteriore 43,8% è stato interrotto.

## ESITI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Nell'anno scolastico 2020-2021 l'attività progettuale dell'istituto ha subito un ridimensionamento in quanto i progetti e le attività previste nel PTOF o non sono iniziati o non sono stati portati a compimento, analizziamo 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. Tale successo è senza dubbio alla base della decisione, assai condivisa tra i docenti, di riproporre il progetto o un'evoluzione di esso per il prossimo anno scolastico. Numerosi e interessanti sono i punti di forza dei vari progetti/ attività: riguardo agli alunni si evidenzia l'entusiasmo nella partecipazione, l'opportunità di sperimentare contenuti e modalità espressive diverse da quelle offerte dalla programmazione scolastica, la percezione del sostegno offerto dai docenti, la sensibilizzazione su tematiche importanti, l'acquisizione di un maggior senso di responsabilità e di rispetto delle regole. Per i docenti è stata significativa l'integrazione delle risorse e l'opportunità di mettere in atto un metodo efficace per l'apprendimento con una ricaduta molto positiva dal punto di vista didattico ed educativo.

Gli interventi attuati per correggere o compensare le situazioni critiche sono stati prevalentemente indirizzati ad un diverso utilizzo di tempi e spazi, ad una accurata scelta delle priorità, ad una paziente gestione dei problemi di volta in volta emersi. Grande impegno ha richiesto la realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza covid-19 che ha visto l'avvio e la conclusione nell'anno 2021 di ben 11 moduli formativi di cui tre destinati alla scuola primaria e otto alla secondaria.

Tornando all'obiettivo di incremento della dotazione informatica sono state investite importanti risorse finanziarie per il potenziamento delle dotazioni tecnologiche, con l'acquisto di n.2 Monitor digitali interattivi, n.20 notebook, n.2 carrelli di supporto per monitor interattivi, n.1 dispositivo Ipad.

Altro notevole investimento, scaturito dal RAV e dal conseguente Piano di Miglioramento messo a punto dall'Istituto, riguarda la formazione dei docenti soprattutto in tema di utilizzo delle nuove applicazioni informatiche (ad es. google apps, ecc.); permane inoltre l'utilizzo di risorse in tema di formazione per la sicurezza: in particolare in quest'anno scolastico sono state effettuate corsi di aggiornamenti di primo soccorso, corsi di aggiornamento per i preposti, formazione generale e specifica in materia di sicurezza al nuovo personale in ingresso in questo Istituto, non ancora formato.

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	149	0	154	154	5	19,25

### 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	86	0	24	63	87	0	1	21,75
Seconde	0	0	4	4	75	0	0	75	75	2	0	18,75
Terze	0	1	3	4	84	0	19	66	85	4	1	21,25
Quarte	0	1	4	5	101	0	22	79	101	5	0	20,20
Quinte	0	1	3	4	83	0	21	62	83	1	0	20,75
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>429</b>	<b>0</b>	<b>86</b>	<b>345</b>	<b>431</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>20,52</b>
Prime	0	4	0	4	85	0	85	0	85	6	0	21,25
Seconde	0	4	0	4	93	0	93	0	93	0	0	23,25
Terze	0	3	0	3	76	0	76	0	76	3	0	25,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>254</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>23,09</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	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>99</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>23</b>

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

## ANALISI DETTAGLIATA DEI MODELLI DEL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

**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 € 255.651,91 a fronte di una programmazione definitiva di € 371.240,23 comprensiva dell'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2021 di € 115.588,32. Sono stati riscossi € 154.533,14 in conto competenza ed € 0,00 relativi agli esercizi precedenti; rimangono da riscuotere € 101.118,77 relativi all'esercizio in corso, come risulta dal modello L – entrate.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	b/a (*)
Avanzo di amministrazione presunto	€ 115.588,32		0,00
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 104.968,77	€ 104.968,77	1,00
Finanziamenti dello Stato	€ 94.790,68	€ 94.790,68	1,00
Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	1,00
Finanziamenti da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	€ 35.197,14	€ 35.197,14	1,00
Contributi da privati	€ 20.375,30	€ 20.375,30	1,00
Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	1,00
Altre entrate	€ 0,02	€ 0,02	1,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 371.240,23</b>	<b>€ 255.651,91</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 € 161.881,85 a fronte di una previsione definitiva di € 371.240,23.

Sono stati pagati € 155.834,26 relativi all'anno in corso ed € 17.217,33 relativi agli anni precedenti; sono rimasti da pagare € 6.647,59 relativamente all'esercizio in corso, come risulta dal modello L - uscite.

L'esercizio si chiude con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 209.544,59 ed un avanzo di competenza di € 93.770,06.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a (*)
Attività amministrativo-didattiche	€ 288.900,76	€ 104.891,52	0,36
Progetti	€ 82.202,52	€ 56.990,33	0,69
Fondo di riserva	€ 136,95	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 371.240,23</b>	<b>€ 158.774,54</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 2021 con le successive variazioni in aumento o in diminuzione, per arrivare a determinare la situazione al 31/12/2021.

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

- la consistenza patrimoniale all’01/01/2021 ammontava ad € 180.189,38;
- i beni soggetti a inventariazione durante l’esercizio finanziario hanno subito un incremento di € 14.311,85;
- i crediti (residui attivi) hanno subito un incremento di € 74.491,14, le disponibilità liquide (saldo al 31/12/2021 dei c/c bancario e postale) un incremento di € 7.608,40; infine, i debiti (residui passivi) hanno subito una diminuzione di € 10.756,73; conseguentemente, al 31/12/2021 la consistenza patrimoniale dell’Istituto Comprensivo risulta essere di € 287.357,50.

### **Rinnovo Inventariale**

Con Nota MI prot.n.4083 del 23/02/2021, in attuazione dell’art.29 c.3 del D.l. 129/2018, il Ministero dell’Istruzione ha trasmesso nuove istruzioni operative destinate alle istituzioni scolastiche (di seguito “Linee Guida”), con l’obiettivo di indirizzare le stesse nella gestione del patrimonio – ivi inclusi gli aspetti relativi ai beni non inventariabili – e degli inventari, nonché di garantire delle indicazioni uniformi e comuni in materia.

Tali “Linee Guida”, che sostituiscono le precedenti indicazioni impartite dal Ministero con le note prot. n. 8910 del 2011 e n. 2233 del 2012, raccolgono una serie di istruzioni volte a migliorare la gestione del patrimonio scolastico, ed in particolare, agevolare lo svolgimento delle attività relative alla gestione degli inventari da parte delle istituzioni scolastiche ed educative statali (di seguito, anche “istituzioni scolastiche”).

Sull’E.F. 2021 ricade l’adempimento decennale del rinnovo inventariale, pertanto entro il 31/12/2021 sono state effettuate tutte le operazioni connesse a tale adempimento: costituzione di un’apposita commissione per la ricognizione dei beni, cronoprogramma dei lavori, verbale esito ricognizione dei beni (modelli PV/1 e PV/3), proposta di eliminazione dei beni inutilizzabili, rinumerazione inventario. Nel corso dei primi mesi dell’E.F.2022, si è provveduto infine al scarico dei beni ritenuti fuori uso, in parte tramite avvio diretto alla scarica ed in parte tramite avviso di vendita.

**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 31/12/2021”. E’ 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 2021 e distinguendo i seguenti risultati finali:

- a) fondo di cassa a fine esercizio 2021, che deve coincidere con l’estratto conto della banca e con la situazione al 31/12/2021 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 31/12/2021 pari a € 209.544,59 così determinato:

TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 101.118,77
- TOTALE RESIDUI PASSIVI	- € 6.647,59
+ FONDO DI CASSA al 31/12/2021	+ € 115.073,41
AVANZO COMPLESSIVO	€ 209.544,59

L'avanzo complessivo a fine esercizio risulta composto per € 74.148,25 da fondi con vincolo di destinazione, elencati nella tabella che segue:

A.1.4 Funzioni miste ATA	1.235,19
A.3.1 Funzionamento didattico	18.168,18
A.3.4 PON smart class avviso 4878/2020	0,78
A.3.4 <b>Radiazione residuo ATTIVO n.22</b> - Nota MI prot.n.10444 del 05/05/2020 - autorizzazione progetto PON FESR smart class - Avviso pubblico n.4878 del 17/04/2020 - codice progetto 10.8.6A-FESRPONEM-2020-272	<b>- 0,78</b>
A.3.6 Risorse ex art.58, comma 4, d.l. 73/2021	26.910,58
A.3.7 - PON REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI - AVVISO 20480/2021 - CODICE PROGETTO 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-138	54.424,95
A.3.8 - PON DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021 - CODICE PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-359	46.693,82
A5 Visite, viaggi e programmi studio all'estero	1.476,24
A6 Attività di orientamento e accoglienza	650,66
P.1.1 PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale	1.000,00
P.2.1 Corsi di lingua straniera	1.074,45
P.2.2 Teatro, musica, arte, cultura	4.397,80
P.2.3 Alfabetizzazione, recupero, antidispersione scolastica	3.442,71
P.4.2 - Formazione/aggiornamento del personale	4.583,02
P.4.4 - ERASMUS PLUS - AZIONE KA1 - CONSORZIO GOING INTERNATIONAL - STEP 2 - CODICE 2020-1-IT02-KA101-078552	2.595,00
<b>TOTALE AVANZO VINCOLATO</b>	<b>€ 166.652,60</b>

**Il fondo di cassa al 31.12.2021, risultante dal modello J, è pari a € 115.073,41 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 31/12/2021 € 101.118,77**  
**TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2021 € 6.647,59**

Relativamente ai residui attivi si rileva che il 100% degli stessi è determinata da crediti verso lo Stato, relativi al finanziamento del progetto PON FESR reti locali di cui all'Avviso prot.n.20480 del 20/07/2021 e del Progetto PON FESR digital board di cui all'Avviso pubblico prot.n.28966 del 06/09/2021.

Per quanto riguarda i residui passivi contabilizzati al 31/12/2021 le somme più consistenti si riferiscono a:

- fatture da pagare ad esperti esterni per incarico di psicologa del lavoro e a fornitori per acquisto di materiale di cancelleria;
- ritenute da versare su compensi ad esperti esterni per incarico di psicologa del lavoro e su compenso al DS per direz. Progetto Piano Scuola Estate 2021;
- IVA da versare su fatture liquidate nel mese di dicembre 2021;
- restituzione somme inutilizzate art.41 c.1-6 D.L. 41/2021.

A fronte degli obiettivi proposti fu approvato un bilancio di previsione che, come risulta dal mod. A del Programma Annuale 2021, aveva in entrata € 163.297,74 così ripartite:

Avanzo di amministrazione	€ 115.588,32	pari a	76,81%
Finanziamenti dello Stato	€ 13.695,33	pari a	9,10%
Finanziamenti da Enti territoriali	€ 18.205,68	pari a	12,10%
Contributi da privati	€ 3.000,00	pari a	1,99%
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 150.489,33</b>	<b>pari a</b>	<b>100,00%</b>

Tale somma era stata ripartita in uscita in:

Attività amm.vo didattiche	€ 99.749,21	pari a	66,28%
Progetti	€ 50.603,17	pari a	33,63%
Fondo di riserva	€ 136,95	pari a	0,09%
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 150.489,33</b>	<b>pari a</b>	<b>100,00%</b>

Fatte le succitate premesse, come si evince dal conto consuntivo, nel corso dell'anno finanziario 2021 si sono avute variazioni di bilancio in aumento per un totale complessivo di € 220.750,90 della cifra preventivata.

<b>Il totale risulta quindi di</b>	<b>€ 371.240,23</b>	<b>così suddivisi:</b>	
Avanzo di amministrazione presunto	€ 115.588,32	pari a	31,13%
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 104.968,77	pari a	28,28%
Finanziamenti dallo Stato	€ 94.790,68	pari a	25,53%
Finanziamenti da Enti locali	€ 35.197,14	pari a	9,48%
Contributi da privati	€ 20.375,30	pari a	5,49%
Altre entrate	€ 0,02	pari a	0,00%
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 371.240,23</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	€ 288.900,76	pari a	77,82%
Progetti	€ 82.202,52	pari a	22,14%
Fondo di riserva	€ 136,95	pari a	0,04%
<b>Totale spese</b>	<b>€ 371.240,23</b>	<b>pari a</b>	<b>100,00%</b>

Dal confronto dei dati delle entrate del programma annuale 2021 e del conto consuntivo 2021 si evincono le seguenti variazioni:

- dell'aggregato 02 (Finanziamenti dall'Unione Europea) + € 104.968,77
- dell'aggregato 03 (Finanziamenti dallo Stato) + € 81.095,35
- dell'aggregato 05 (Finanziamenti da Enti locali) + € 16.991,46
- dell'aggregato 06 (Contributi da privati) + € 17.375,30
- dell'aggregato 08 (rimborsi e restituzioni somme) + € 320,00
- dell'aggregato 12 (Altre entrate) + € 0,02

**Totale variazioni + € 220.470,90**

**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 2020, 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 di formazione dei docenti sulla DAD; 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 2021

Programmazione definitiva € 115.588,32 di cui € 41.440,07 non vincolato ed € 704.148,25 vincolato.

Programmazione definitiva	al 31/12/2021	€ 115.588,32
---------------------------	---------------	--------------

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 PON e del progetto Erasmus plus:

- 1) PON “*Digital board*” presentato da questo Istituto ed autorizzato a novembre 2021 per € 46.693,82 si articola in due moduli, il primo finalizzato all’acquisto di monitor digitali interattivi per la didattica ad uso delle classi, il secondo destinato all’acquisto di beni e attrezzature informatiche per la digitalizzazione amministrativa delle segreterie scolastiche;
- 2) PON “*reti locali cablate e wireless*” presentato da questo Istituto ed autorizzato ad ottobre 2021 per l’importo di € 54.424,95 finalizzato alla realizzazione di reti locali, sia cablate che wireless, all’interno delle istituzioni scolastiche. L’obiettivo è quello di dotare gli edifici scolastici di un’infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi delle scuole, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi;
- 3) Progetto ERASMUS PLUS– Azione KA1, finanziato per € 3.850,00, a cui questo Istituto aderisce insieme ad altri Istituti scolastici della provincia di Bologna, ha la finalità di promuovere la mobilità dello staff della scuola, per la formazione e successiva condivisione di esperienze metodologiche e didattiche di scambio con gli istituti scolastici di altri paesi Europei.

Programmazione definitiva	al 31/12/2021	€ 104.968,77
Somme accertate		€ 104.968,77
Somme riscosse		€ 3.850,00
Somme rimaste da riscuotere	al 31/12/2021	€ 101.118,77

L’aggregato 02 ha avuto un incremento di + € 104.968,77 rispetto al programmato € 0,00 per un totale complessivo pari a € 104.968,77

04/10/2021	Risorse Progetto ERASMUS PLUS - Azione KA1 - Mobilità dello staff della scuola - Consorzio Going International - Step 2 - CODICE: 2020-1-IT02-KA101-078552 - CUP G39G20000550006	€ 3.850,00
19/11/2021	Nota MI prot.n.40055 del 14/10/2021 - autorizzazione Progetto PON FESR realizzazione reti locali - Avviso prot.n.20480 del 20/07/2021 - codice progetto 13.1.1A-FESR PON-EM-2021-138	€ 54.424,95
30/11/2021	Nota MI prot.n.42550 del 02/11/2021 - autorizzazione Progetto PON FESR digital board - Avviso prot.n.28966 del 06/09/2021 - codice progetto 13.1.2A-FESR PON-EM-2021-359	€ 46.693,82
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 104.968,77</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 2021, oltre alla dotazione ordinaria per il funzionamento amm.vo-didattico e sue successive integrazioni, sono state erogate risorse per la formazione dei docenti, per l'acquisto di un defibrillatore e per il contributo annuale all'animatore digitale; ma soprattutto lo Stato ha erogato una serie di risorse straordinarie finalizzate a fronteggiare l'emergenza epidemiologica da virus Covid-19.

In primo luogo, il D.L. n.41/2021 all'art.31 c.1 ha previsto l'erogazione agli Istituti scolastici di risorse per l'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, specifici servizi professionali per il supporto e l'assistenza psicologica e/o pedagogica, servizi medico-sanitari dispositivi e materiali destinati al potenziamento delle attività di inclusione degli studenti con disabilità, DSA e BES; il D.L. n.41/2021 all'art.31 c.6 ha previsto risorse per la realizzazione del cd. Piano Scuola Estate finalizzato allo sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti.

Ulteriore e consistente finanziamento è stato assegnato con il D.L.n.73/2021 che all'art.58 c.4 prevede l'acquisto di beni e/o servizi consistenti in misure di sistema, organizzative e di prevenzione per il contenimento del contagio: acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica, l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID19, interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali, acquisto e/o noleggio, di dispositivi digitali e di connettività per gli studenti meno abbienti.

Infine le successive risorse acquisite in bilancio hanno riguardato la dotazione ordinaria per il periodo settembre-dicembre 2021, l'adeguamento dei canoni contrattuali inerenti l'appalto di pulizia della Ditta Rekeep, le iniziative di orientamento, e per il corretto svolgimento degli esami di stato.

Programmazione definitiva al 31/12/2021	€ 94.790,68
Somme accertate	€ 94.790,68
Somme rimosse	€ 94.790,68
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021	€ 0,00

L'aggregato 03 ha avuto un incremento di + € 81.095,35 rispetto al programmato € 13.695,33 per un totale complessivo pari a € 94.790,68.

11/02/2021	Nota MI prot.n.2373 del 02/02/2021 - integrazione funz. amm.vo-didattico per quota relativa ad alunni diversamente abili di € 60,00	€ 60,00
16/03/2021	Scuola polo IIS Scarabelli-Ghini nota prot.n.6.12.h del 22/02/2021 - assegnazione fondi piano di formazione docenti a.s.2020/2021 -acconto 50%	€ 1.175,00
13/04/2021	Nota MI n.7144 del 25/03/2021 - risorse finanziarie per acquisto defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	€ 1.000,00
16/06/2021	Nota MI prot.n.7697 del 31/03/2021 - risorse finanziarie ex art.31, comma 1 del D.L. n.41/2021 cd. Decreto sostegni	€ 13.750,68
14/07/2021	Nota MI prot.n.11658 del 14/05/2021 - assegnazione risorse ex art.31, comma 6, del D.L. n.14/2021 - Piano Scuola Estate 2021	€ 17.278,95
21/07/2021	Azione 28 PNSD - contributo animatore digitale anno 2021/22 - nota MI n.20518 del 21/07/2021	€ 1.000,00
09/09/2021	Nota MI prot.n.18993 del 24/08/2021 - risorse ex art.58, comma 4 del D.L.n.73/2021 cd. Decreto sostegni-bis, finalizzate all'acquisto di beni e servizi	€ 31.180,58

13/10/2021	Nota MI prot.n.21503 del 30/09/2021 risorse funzionamento amm.vo-didattico periodo settembre-dicembre 2021	€ 6.597,01
27/10/2021	Nota MI prot.n.23031 del 13/10/2021 - risorse per adeguamento canoni contrattuali appalti pulizia Ditta Rekeep SpA	€ 1.744,71
27/10/2021	Nota MI prot.n.21503 del 30/09/2021 risorse ex art.8 D.L.104/2013 - percorsi di orientamento per gli alunni classi terze scuola secondaria	€ 223,22
19/11/2021	Nota MI prot.n.25629 del 08/11/2021 - risorse per corretto svolgimento esami 1^ ciclo di istruzione a.s.2020/21	€ 1.796,96
30/11/2021	Nota ITAS Scarabelli-Ghini n.6.12 del 17/06/2021 - fondi referenti educazione civica Baldi e Catino	€ 200,00
22/12/2021	E.F. 2021 Integrazione risorse funzionamento amministrativo didattico	€ 4.592,27
22/12/2021	Finanziamenti dallo Stato - risorse per funzionam. amministrativo e didattico - sofferenze anno 2021	€ 495,97
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 81.095,35</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 31/12/2021	€ 35.197,14
Somme accertate	€ 35.197,14
Somme riscosse	€ 35.197,14
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021	€ 0,00

L'aggregato 05 ha avuto un incremento di + € 16.991,46 rispetto al programmato € 18.205,68 per un totale complessivo pari a € 35.197,14

28/04/2021	Nota I.C. di Ozzano Emilia prot.n.2941 del 08/04/2021- saldo progetto cultura tecnica 60% - € 1.610,40	€ 1.610,40
09/08/2021	Contributo Comune di Pianoro per spese di funzionamento a.s.2020/21 - saldo	€ 7,69
05/11/2021	Convenzione Comune di Pianoro prot.n.9410 del 25/10/2021 - risorse per fornitura libri di testo scuola primaria a.s.2021/21	€ 15.373,37
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 16.991,46</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.

E' opportuno sottolineare che, rispetto alle previsioni iniziali è stato necessario apportare delle variazioni in diminuzione nelle voci di entrata relative alle uscite didattiche e ai viaggi di istruzione, e ad alcuni progetti in quanto i DPCM, emanati a seguito della pandemia da virus Covid 19 diffusasi da marzo 2020, hanno previsto la sospensione di tutti i viaggi di istruzione programmati per l'a.s.2020/2021. Inoltre, a causa della sospensione della didattica in presenza per gli alunni, alcuni progetti non si sono realizzati, e pertanto è stato necessario rivedere al ribasso la previsione di tale voci di entrata. Analoga correzione è stata apportata alla previsione di entrata della Ditta fornitrice dei distributori automatici per mancato introito da parte della stessa.

Programmazione definitiva al 31/12/2021	€ 36.265,53
---	-------------

Somme accertate	€ 36.265,53
Somme riscosse	€ 36.265,53
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021	€ 0,00

L'aggregato 06 ha avuto un incremento di + € 8.800,53 rispetto al programmato € 27.465,00 per un totale complessivo pari a € 36.265,53

23/02/2021	prelievo da c.c.postale n.16715479 per contributo volontario dei genitori indirizzo musicale scuola secondaria V.Neri	€ 1.050,00
13/04/2021	rimborso saldo attivo per estinzione c.c. postale n.16715419 di cui € 50,00 entrate dai genitori contributo indirizzo musicale	€ 50,00
13/04/2021	Entrate dai genitori per corso psicodidattica teatrale classe 5C D.Sabbi - saldo € 65,00 (acconto € 705,00)	€ 60,00
05/05/2021	Entrate dai genitori della classe 2C scuola D.Sabbi per progetto teatro Un sipario per amico a.s.2020/21	€ 625,00
27/10/2021	Entrate da privati - Pago in Rete - Provvisorio tesoreria n.27 - n.3 quote Assicurazione personale scolastico: Carriero, Marinosci, Carboni + n.2 quote assic. e contr.vol. Zanolini e De Co'	€ 83,40
28/10/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisorio tesoreria n.28 - Assicurazione e contributo volontario alunni Bovini 1A D.Sabbi, Grava L. 5B, Grava S. 3C D.Sabbi, Grava B. N.Orsa	€ 100,00
04/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisori tesoreria n.29, 30 e 31 - Assicurazione e contributo volontario a.s.2021/22	€ 336,80
06/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisori tesoreria n.32 e n.33 - n.5 quote assicurazione e n.2 quote contributo volontario a.s.2021/22	€ 83,40
08/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisori tesoreria n.34-35 - n.3 quote assicurazione alunni a.s.2021/22	€ 23,40
09/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provv.n.39-41-45-50-58-60-65-73-74 - n.15 quote assicurazione alunni a.s.2021/22	€ 117,00
09/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisorio tesoreria n.36 - n.1 quota assicuraz. docente, n.3 quote assic. alunni, n.2 contr. volont.	€ 67,80
11/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisorio tesoreria n.38 - assicuraz. e contr. vol. alunna Masi	€ 30,00
11/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisorio tesoreria n.37 - n.8 quote assicuraz. alunni, n.1 quota assicuraz. docente, n.2 quote contr. volont., n.1 quota indirizzo musicale	€ 156,80
12/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Provvisori tesoreria n.40-42-43-44-46 - n.11 quote assicuraz. alunni, n.7 quote contr. volont.	€ 229,00
12/11/2021	Entrate dai genitori - Pago in Rete - Pago in rete n.47-48-49-51-52 - n.11 quote assicuraz. alunni, n.1 quota assicuraz. docente, n. 5 quote contrib. volont. alunni a.s.2021/22	€ 194,60
13/11/2021	Entrate da privati - Pago in Rete - Provv. n.53-54-56-57-59 - n.38 quote assicuraz. alunni, n.5 quota assicuraz. docente, n.18 quote contr. volont. alunni, n.1 quota contr. indirizzo musicale a.s.2021/22	€ 702,80
13/11/2021	Entrate da privati - Pago in Rete - Provv. n.61-62-63-64-66-67-68-69-70 - n.39 quote assicuraz. alunni, n.3 quote assic. personale docente, n.22 quote contrib. volont.	€ 890,40
15/11/2021	Entrate da privati - Pago in Rete - Provv. n.71-72-75-76-77-78-79-80 - n.25 quote assicurazione alunni, n.1 quota assic. facoltat. docente, n.2 quota contr. volontario indirizzo musicale, n.19 quote contr. volontario alunni	€ 620,20
16/11/2021	Entrate da privati - Provv.n.81-82-83-85-86-87-88-89-90 - n.32 quote assicur. alunni, n.2 quote contr. vol. indirizzo musicale, n.14 quote contr. volont. alunni, n.1 assicuraz. facoltativa docenti	€ 581,60
17/11/2021	Entrate da privati - Pago in rete - provv.n.91 - n.19 quote assicuraz. alunni, n.2 quote assic. facoltativa docenti, n.13 quote contr. volontario, n.2 quote cont.vol. indirizzo musicale	€ 450,20
17/11/2021	Entrate da privati - Pago in rete - Provv.n.95-98-99-104-109-110-113-128-131-133-134-137-138-140-144-146 - n.24 quote assicurazione alunni a.s.2021/22 e n.2 quote assic. facoltativa docenti	€ 202,80
17/11/2021	Entrate da privati - Provv.n.92-93-94-97-100-101-102-103 - n.21 quote assicuraz. alunni, n.2 quote contr. vol. indirizzo musicale, n.10 quote contrib. volontario alunni a.s.2021/22	€ 479,00
18/11/2021	Entrate da privati - Provv.n.105-106-107-108-111-112-114-116-117 n.37 quote assicuraz. alunni, n.21 quote contr.volont. alunni, n.4 quote contr. vol. indirizzo musicale	€ 839,20
19/11/2021	Pago in rete - Provv.n.118-119-120-121-122-123-124-125-126-127-129 - n.27 quote assicuraz. alunni, n.15 quote cont.vol. genitori, n.1 quota assic. docente, n.1 quota cont.vol. indirizzo musicale a.s.2021/22	€ 567,00
20/11/2021	Pago in rete - Provv.n.130-132-135-136-139-141-142-143 - n.21 quote assic. alunni, n.2 quote assic. facoltativa docenti, n.14 quote contr. vol. alunni, n.1 quota cont.vol. indirizzo musicale	€ 490,20

20/11/2021	Pago in rete - Provv.n.145-147 - n.25 quote assic. alunni, n.2 quote assicuraz. docenti, n.10 quote contr.vol. alunni, n.n.2 quote contr. vol. indirizzo musicale	€ 452,60
20/11/2021	Pago in Rete - Provv.n.149-150-151-152-153-154-155-156-157-158-159-160 - n.48 quote assic. alunni, n.25 quote contr. vol. alunni, n.5 quote assic. facoltativa docenti, n.8 quote cont.vol. indirizzo musicale	€ 1.068,40
22/11/2021	Pago in rete - Provv.n.161-162-163-164-165-166-167-168-169-170-171-172 - n.29 quote assicurazione alunni, n.13 quote cont. vol. alunni, n.2 quote contr. vol. indir. musicale, n.1 quota assicuraz. facolt. docente a.s.2021/22	€ 540,40
24/11/2021	Pago in rete - Provv.n.173-174-175-176-177-178-179-180-182-183-184-185-186 - n.19 quote assicurazione alunni, n.9 quote contr. vol. alunni, n.3 quote indir. musicale, n.3 quote assicur. facolt. docenti e ata	€ 431,40
24/11/2021	Pago in rete - Provv.n.187-188-189-190-191-192-193-194-195-196-197 - n.32 quote assic. alunni, n.7 quote assic. docenti e ATA, n.15 quote contr.vol. alunni e n.3 quote cont.vol. indir. musicale a.s.2021/22	€ 677,20
26/11/2021	Pago in rete - Provv.n.199-200-201-202-203-204-205-206-207-208-209-210-211-212-213-214-215-n.40 quote assicurazione alunni a.s.2021/22	€ 674,90
27/11/2021	Pago in rete - Provv.n.216-217-218-220-221-222-223-224-225-226-230-234-235-236-237-238-239 n.36 quote assicurazione alunni a.s.2021/22	€ 819,20
29/11/2021	Pago in rete - Provv.240-241-242-244-245-246-247-248-249-250-251-252-253-254-255 n.34 quote assic. alunni, n.14 quote cont.vol. alunni, n.2 quote cont.vol. indir. musicale a.s.2021/22	€ 603,80
29/11/2021	Pago in rete - Provv.n.256-257-258-259-260-261-262-263-264-265-266-267-268-269-270 - n.30 quote assic. alunni, n.14 quote cont.vol.alunni e n.2 cont.vol. ind. musicale a.s.2021/22	€ 584,00
29/11/2021	Provv.n.181-227-228-231-232-233-243n.9 quote assicuraz. alunni, n.1 quota contr.vol., n.1 quota cont.vol. indirizzo musicale a.s.2021/22	€ 112,40
30/11/2021	Pago in rete - Provv.n.84-271-272-273-274-275-276-277 - n.23 quote assicuraz. alunni, n.3 quote assicurazione docenti a.s.2021/22	€ 333,80
30/11/2021	Pago in rete - Provv.n.278-279-280-281-282-283-285-286-287-288-290-291-292-293-294 n.24 quote assicuraz. alunni, n.4 quote contr.vol. alunni, n.4 quote assicuraz. docenti a.s.2021/22	€ 305,10
30/11/2021	Pago in rete - Provv.n.284-295-296-297-298-299-303-304 - n.8 quote assic. alunni, n.2 quote contr. vol., n.8 quote assic. facoltativa docenti a.s.2021/22	€ 161,40
30/11/2021	Entrate da privati - Provv.n.148 e n.96 - n.1 quota assicuraz. docente Naldi Mara, n.1 quota assicuraz. alunno Serra A., n.1 quota contr. vol. di un privato	€ 17,60
30/11/2021	Entrate da genitori e da privati - Provv.n.300-301-302-305-306-307-308-309-310-311 - n.16 quote assicuraz. alunni a.s.2021/22, n.2 quote assicuraz. docenti, n.4 quote contr. vol. alunni	€ 309,40
09/12/2021	Entrate dai genitori - Provv.n.312-313-314-315-316-317-318-319-320-321-322-323-324-325-326 - n.19 quote assicuraz. alunni, n.5 quote contr. vol. alunni, n.2 quote assic. docenti a.s.2021/22	€ 327,20
09/12/2021	Entrate dai genitori - uscite didattiche del 15 e 16 dicembre 2021- classi 3A-3B-3C primaria D.Sabbi	€ 381,00
14/12/2021	Entrate dai genitori - Provv.n.336-339 n.2 quote assicuraz. alunni	€ 15,60
22/12/2021	Entrate dai genitori - Provv.n.346 e 347 - n.3 quote alunni da € 5,50 per uscita didattica del 15/12/2021- classe 3C D.Sabbi e n.1 quota assicuraz. alunni	€ 24,20
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.800,53</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 31/12/2021	€ 320,00
Somme accertate	€ 320,00
Somme riscosse	€ 320,00
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021	€ 0,00

L'aggregato 8, che non prevedeva alcun importo iniziale, ha avuto un incremento di + € 320,00 per un totale complessivo pari a € 320,00

22/12/2021	Entrate da privati - restituzione importo per duplicazione pagamento Fattura Dott.ssa Alessandra Mussi n.124 del 02/11/2021 per corso aggiornamento di primo soccorso	320,00
	TOTALE	<b>€ 320,00</b>

### Aggregato 12 – Altre entrate

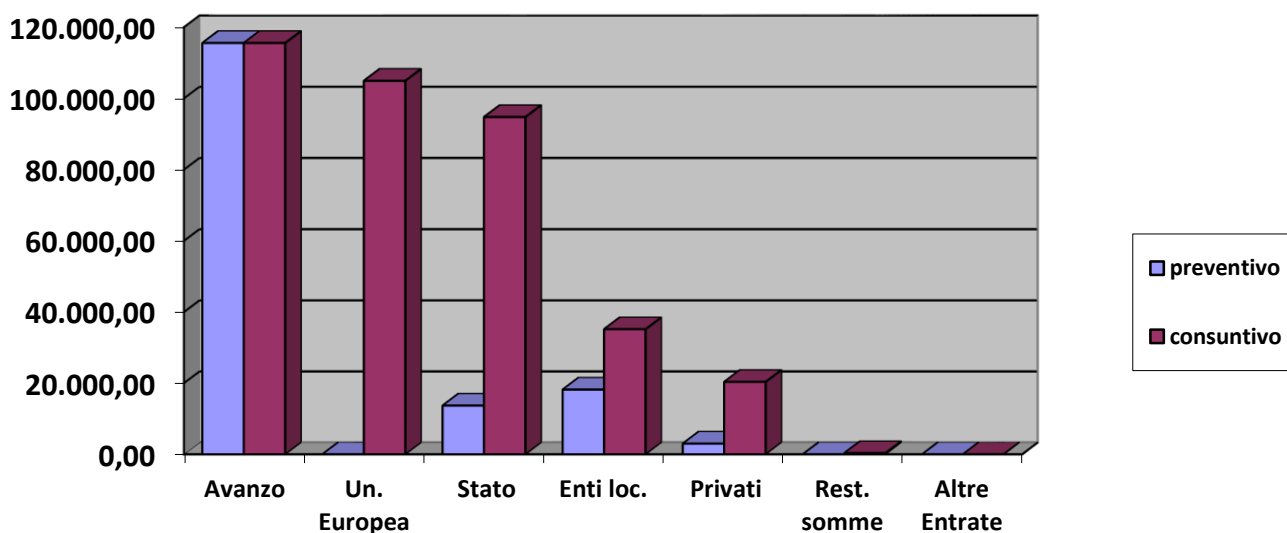
L'aggregato 12 comprende gli interessi attivi sul conto di tesoreria e sul conto corrente postale.

Programmazione definitiva al 31/12/2021	€ 0,02
Somme accertate	€ 0,02
Somme riscosse	€ 0,02
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021	€ 0,00

L'aggregato 12, che non prevedeva alcun importo iniziale, ha avuto un incremento di + € 0,02 per un totale complessivo pari a € 0,02

11/02/2021	Interessi attivi anno 2020 su conto di tesoreria	0,01
13/04/2021	Interessi attivi su c/c postale n.16715419 anno 2020	0,01
	TOTALE	<b>€ 0,02</b>

### 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 € 61.802,20. Somma complessivamente impegnata € 42.829,22 di cui € 40.340,42 sono stati pagati ed € 2.488,80 sono rimasti da pagare.

Le uscite di tale aggregato riguardano prevalentemente:

- A1.1 spese per funzionamento generale, spese per il materiale di pulizia, rimborso spese ai Revisori, acquisto di materiale igienico-sanitario (mascherine, gel disinfettanti, sanificatori, salviettine igienizzanti ecc.), materiale di sicurezza (segnaletica orizzontale, ecc.), canoni servizi di sanificazione, contratto di assistenza informatica;
- A1.2 spese per l'acquisto di vestiario per il personale collaboratore scolastico, di dispositivi di protezione individuale DPI, acquisto defibrillatore semiautomatico per il plesso V.Neri, compensi all'esperto esterno medico competente per la sua consulenza, visite fiscali anno 2009-2011;
- 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 a.s.2020/21 e 1^rata a.s.2021/22;
- 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.

## **A2 – Funzionamento amministrativo**

### **A2.1 – Funzionamento amministrativo**

Programmazione definitiva € 17.498,32. Somma complessivamente impegnata € 9.479,82 di cui € 9.468,84 sono stati pagati ed € 10,98 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, abbonamento a periodico amministrativo, canone annuale alla Banca di Imola per gestione servizio di tesoreria, acquisto hardware, licenze antivirus per pc uffici, carta per uffici, assistenza tecnico-informatica sulle tecnologie in uso agli uffici, toner per stampanti ufficio di direzione.

## **A3 – Didattica**

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

#### **A3.4 - PON SMART CLASS avviso 4878/2020 - codice progetto 10.8.6A-FESRPON-EM-2020-272**

#### **A3.5 – Risorse art.21 DL 137/2020**

#### **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-2021-359**

#### **A3.8 – PON digital board – avviso 28966/2021 – codice progetto 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-359**

A seguito dell'erogazione di risorse straordinarie statali finalizzate a fronteggiare l'emergenza sanitaria da Covid-19, si è resa necessaria la creazione di nuove schede di spesa in bilancio, con particolare riferimento alle risorse assegnate ai sensi come di seguito elencato:

- art.21 del D.L. 137/2020 destinati all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete;
- art.58 c.4 del D.L. 73/2021 destinati all'acquisto di beni e/o servizi per il contenimento del contagio: acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica, l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID19, interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali, acquisto e/o noleggio, di dispositivi digitali e di connettività per gli studenti meno abbienti;
- PON "reti locali cablate e wireless" presentato da questo Istituto ed autorizzato ad ottobre 2021 per l'importo di € 54.424,95 finalizzato alla realizzazione di reti locali, sia cablate che wireless, all'interno delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi delle scuole, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi;
- PON "Digital board" presentato da questo Istituto ed autorizzato a novembre 2021 per € 46.693,82 si articola in due moduli, il primo finalizzato all'acquisto di monitor digitali interattivi per la didattica ad uso

delle classi, il secondo destinato all'acquisto di beni e attrezzature informatiche per la digitalizzazione amministrativa delle segreterie scolastiche.

Programmazione definitiva € 204.926,65. Somma complessivamente impegnata € 52.582,48 di cui € 52.198,40 sono stati pagati ed € 384,08 sono rimasti da pagare.

Le uscite di tale aggregato riguardano prevalentemente:

- A3.1 spese per il funzionamento didattico, assistenza informatica sulle tecnologie didattiche, acquisto di notebook per gli alunni, materiale di consumo, licenze software per la didattica, strumenti musicali, canoni di noleggio dei fotocopiatori utilizzati nei vari plessi per la didattica, giochi da interno ed esterno per la scuola dell'infanzia, arredi per aula polivalente H, interventi di manutenzione su strumenti musicali, materiale didattico e di cancelleria, pagamento premio polizza assicurazione del personale scolastico e degli alunni, acquisto dei libri di testo per la scuola primaria, materiale hardware vario.
- A3.5 spese sostenute per l'acquisto di n.8 notebook dispositivi digitali da dare in comodato d'uso agli studenti meno abbienti, n.1 dispositivo I-pad per DDI, n.4 access point per il potenziamento della connettività di rete nei plessi.
- A3.6 spese inerenti l'acquisto di due monitor digitali interattivi per favorire la didattica digitale integrata.

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

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

Programmazione definitiva € 1.476,24. Nessuna somma è stata impegnata, né pagata.

Non sono state sostenute spese inerenti le uscite didattiche nell'anno 2021 a causa delle restrizioni dovute all'emergenza covid.

## **A6 – Attività di orientamento**

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

Programmazione definitiva € 3.197,35. Nessuna somma impegnata e pagata.

Nessuna attività di orientamento a pagamento è stata svolta nell'anno 2021, a causa delle restrizioni da emergenza Covid.

## **PROGETTI**

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

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

#### **P1.2 PNSD Azione 7 Ambienti di apprendimento innovativi**

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

Programmazione definitiva € 21.572,50. Somma complessivamente impegnata € 19.712,01 interamente pagata.

Le uscite riguardano prevalentemente:

- **P1.1** € 2.773,01 programmazione definitiva. Somma complessivamente impegnata € 1.000,00 interamente pagata.  
Sono stati erogati compensi all'animatore digitale (III annualità) per le attività di formazione del personale docente svolte ad ottobre 2020.
- **P1.2** € 16.416,80 programmazione definitiva. Somma complessivamente impegnata € 16.329,32 interamente pagata.  
Grazie al finanziamento ottenuto mediante il bando promosso dal PNSD Azione #7, la Scuola Primaria “Diana Sabbi” di Pianoro (BO) che attualmente accoglie circa 360 alunni, ha potuto ripensare da un punto di vista strutturale e didattico alcuni spazi didattici e allestire due specifiche aule, attraverso la creazione di diverse zone di lavoro in cui sperimentare più approcci metodologici per valorizzare stili di apprendimento differenti in chiave inclusiva. Nell'ambito di questo progetto è stato sviluppato un atelier creativo caratterizzato dalla presenza di tecnologie funzionali e arredi flessibili che consentono l'apprendimento collaborativo, favoriscono approcci induttivi, promuovono il ragionamento critico e logico e lo sviluppo di capacità di problem solving e di competenze digitali e sociali (social digital citizenship). Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di n.2 monitor digitali interattivi con relativi carrelli di supporto, n.1 stampante 3D con relativo materiale didattico, n.1 computer, n.1 class pack, e il compenso al docente referente del progetto e alla DSGA per la gestione amm.vo-contabile dello stesso.
- **P1.3** € 2.382,69 programmazione definitiva. Somma complessivamente impegnata e pagata € 2.382,69.

Il progetto “*Sperimentazione del curriculum della cultura tecnica*” promossa dalla Città Metropolitana di Bologna, partito da Gennaio 2018, ha coinvolto dall’a.s.2019/2020 anche il ns. Istituto. L’intento del progetto è di favorire negli studenti una maggiore consapevolezza della realtà del territorio in funzione della didattica orientativa. Sono stati liquidati compensi ai docenti coinvolti nel progetto che hanno realizzato le UDA (unità didattiche di apprendimento), ed è stato acquistato un microscopio per la didattica.

## **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**

### **P2.4 - ex P09 - PON Inclusione sociale e lotta al disagio- avviso 10862/16 - 10.1.1A-FSEPON-EM-2017-175**

### **P.2.5 – Attività sportive**

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

Programmazione definitiva € 42.001,78. Somma complessivamente impegnata € 30.362,64 di cui € 26.598,91 sono stati pagati ed € 3.763,73 sono rimasti da pagare.

Le uscite riguardano prevalentemente:

- **P2.1** programmazione definitiva € 1.074,45. Nessuna somma impegnata e pagata. A causa della pandemia tale progetto che prevede l’ingresso a scuola di un esperto esterno madrelingua per i corsi pomeridiani di lingua inglese rivolti agli alunni di scuola secondaria non è stato realizzato.
- **P2.2** programmazione definitiva € 15.242,80. Somma complessivamente impegnata € 10.845,00 interamente pagata.  
Le spese sostenute hanno riguardato il pagamento del compenso all’Associazione Burattingegno per la realizzazione del progetto di psicodidattica teatrale nella scuola primaria.
- **P2.3** Programmazione definitiva € 5.681,40. Somma complessivamente impegnata e pagata € 2.238,69. Sono state sostenute spese per l’acquisto di libri per l’alfabetizzazione, per la liquidazione di compensi ai docenti per il progetto di recupero di matematica, e per un progetto di reinserimento di un’alunna a rischio dispersione scolastica.
- **P2.4** Programmazione definitiva € 2.094,18. Nessuna somma impegnata e pagata.
- **P2.5** programmazione definitiva € 630,00. Nessuna somma impegnata e pagata.
- **P2.6** Programmazione definitiva € 17.278,95. Somma complessivamente impegnata 17.278,95 di cui € 13.515,22 pagate ed € 3.763,73 rimaste da pagare.

L’art. 31, comma 6, del D.L. 41/2021 prevede l’assegnazione di risorse per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l’offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti.

Sono state sostenute spese per: materiale didattico per modulo di arte, compensi ad esperti esterni e al personale docente per la realizzazione del progetto, assistenza informatica, compensi al DS per la direzione del progetto, al DSGA per il coordinamento amm.vo-contabile, al personale collaboratore scolastico per lo svolgimento delle attività ausiliarie.

## **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 € 18.628,24. Somma complessivamente impegnata € 6.915,68 interamente pagata.

Le spese sostenute hanno riguardato prevalentemente:

- **P4.1** Programmazione definitiva € 6.781,22. Somma complessivamente impegnata e pagata € 3.055,68.  
Le spese sostenute hanno riguardato: la liquidazione dei compensi agli esperti esterni per i corsi di formazione in materia di emergenza Covid, formazione e aggiornamento antincendio, aggiornamento di primo soccorso, formazione dei preposti.
- **P4.2** Programmazione definitiva € 7.997,02. Somma complessivamente impegnata e pagata € 2.605,00.  
Sono state sostenute spese per partecipazione di alcuni docenti al progetto di educazione civica, al docente

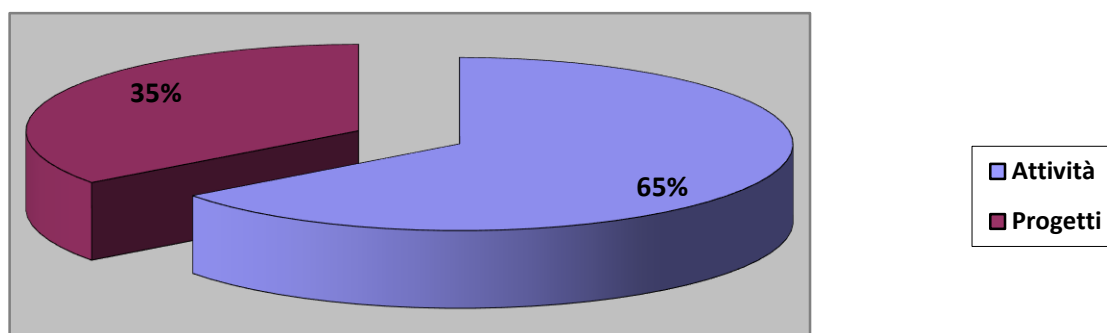
interno per la formazione sulle google-suite avanzato e sul registro elettronico dai docenti, spese per il corso di formazione sulla piattaforma passweb per n.2 unità personale amministrativo, e per un corso destinato ai docenti sulla comunicazione efficace.

- **P4.4** Programmazione definitiva € 3.850,00. Somma complessivamente impegnata e pagata € 1.255,00. Sono state sostenute spese per il soggiorno di formazione all'estero della docente referente del progetto, spese di viaggio, vitto, alloggio e di formazione.

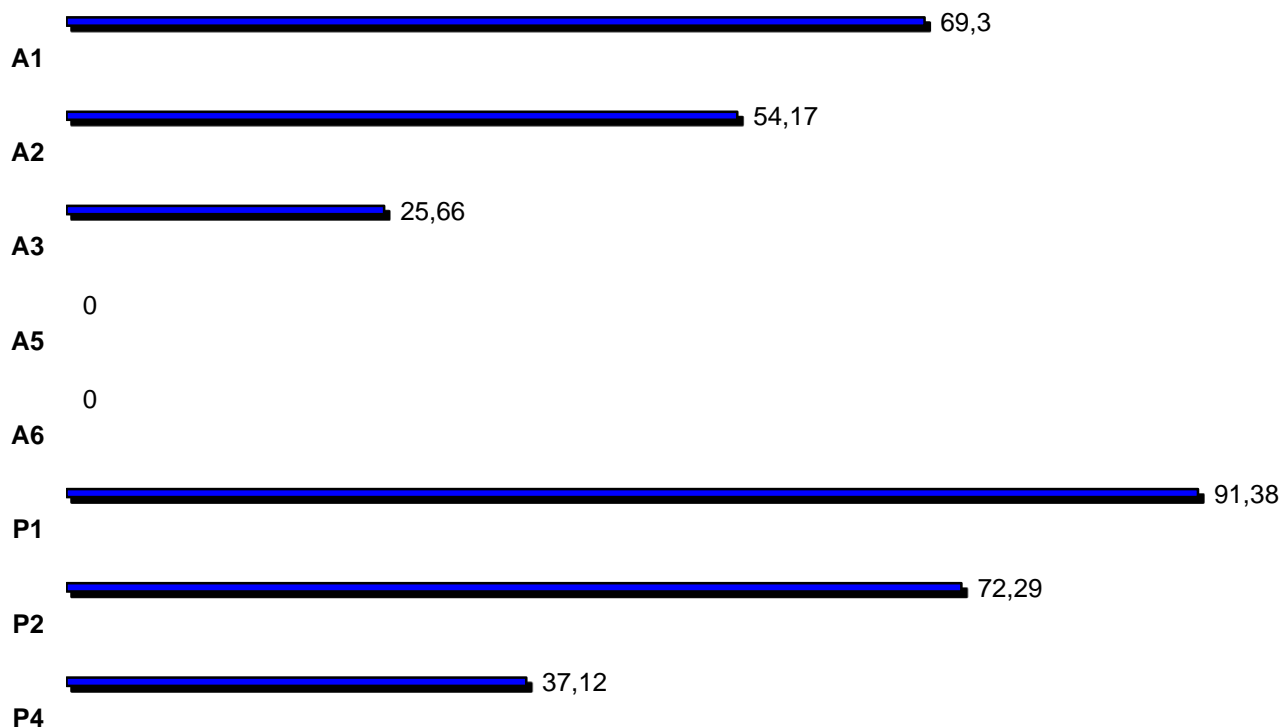
#### R – Fondo di riserva

Programmazione definitiva € 136,95. 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 2021.

Pianoro, 29 marzo 2022

**Il Direttore S.G.A.**  
 Patrizia Carriero  
*F.to digitalmente*

**Il Dirigente Scolastico**  
 Dott.ssa Liana Baldaccini  
*F.to digitalmente*