



<i>Ministero dell'Istruzione e del Merito</i> ISTITUTO COMPRENSIVO N. 10 <i>Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di primo grado - Scuola in ospedale</i>		
	Viale Aldo Moro, 31 – 40127 Bologna Tel. 051/364967 - 051/374673 Fax 051/361168 <i>email: boic853007@istruzione.it</i> <i>pec: boic853007@pec.istruzione.it</i> <i>web: www.ic10bo.edu.it</i> CF 91201230371- Cod. mecc. BOIC853007	

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2023

Ministero dell'Istruzione e del Merito		
ISTITUTO COMPRENSIVO N. 10		
<i>Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di primo grado - Scuola in ospedale</i>		
	Viale Aldo Moro, 31 – 40127 Bologna Tel. 051/364967 - 051/374673 Fax 051/361168 <i>email: boic853007@istruzione.it</i> <i>pec: boic853007@pec.istruzione.it</i> <i>web: www.ic10bo.edu.it</i> CF 91201230371 - Cod. mecc. BOIC853007	

Alla Dirigente Scolastica
dell'Istituto Comprensivo 10
Sede

OGGETTO: Predisposizione del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Visto il regolamento concernente le "Istruzioni Generali sulla Gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche - D.I. 28 agosto 2018, nr.129", artt.22 e 23;

Visto il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera nr. 415 del 13 febbraio 2023 e successive modificazioni a seguito delle variazioni apportate nelle entrate e nelle spese;

Visti gli atti contabili redatti secondo la modulistica ministeriale ed in particolare le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro del conto corrente postale, dagli inventari, dal registro delle minute spese, dal registro dei contratti;

Visto l'estratto conto dell'Istituto cassiere per il saldo finale al 31 dicembre 2023 coincidente con il saldo risultante dal Giornale di Cassa a chiusura dell'Esercizio finanziario 2023;

Visto l'estratto conto della Banca d'Italia, movimenti conto fruttifero e infruttifero (Mod.56T) alla data del 31 dicembre 2023 coincidente con il saldo dell'Istituto cassiere alla chiusura dell'esercizio 2023;

COMUNICA

ai sensi e per gli effetti dell'art.23 del D.I.nr.129/2018, la predisposizione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023 come risulta dalla modulistica allegata:

- Modello H - Conto Finanziario
- Modello K - Conto Patrimoniale
- Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello J - Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2023
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Registro dei contratti
- Modello I - Rendiconto delle singole attività nr.5 e dei singoli progetti nr.3
- Modello N - Riepilogo per tipologia di spesa

Bologna, 11/03/2024



Il Direttore dei S.G.A.
Dott. Francesco Paolo Belvedere

ISTITUTO COMPRENSIVO N. 10

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO N. 463
del 20 maggio 2024
a.s. 2023-2024

Il giorno 20 maggio 2024 alle ore 17:30 presso i locali della scuola secondaria di I grado Besta, si è riunito il Consiglio di Istituto dell'I.C.10 di Bologna, convocato con comunicazione del 15/05/2024 prot.n.4386/II.1 per discutere il seguente ordine del giorno:

[...omissis...]

2) Conto Consuntivo e.f. 2023

[...omissis...]

IL CONSIGLIO D'ISTITUTO

VISTO l'art. 23 del DI 129 del 28 agosto 2018;
VISTA la documentazione predisposta dal Direttore SGA;
VISTA la relazione illustrativa del Dirigente scolastico con la collaborazione del Direttore SGA;
VISTO Il verbale dei Revisori dei conti n.2024/004 del 10/05/2024;
CONSIDERATO il parere favorevole dei revisori dei conti espresso in data 10/05/2024;
TENUTO CONTO che la giunta esecutiva si è riunita in data 10/05/2024;

DELIBERA

- l'approvazione del Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2023.

Votazione:
X Unanimità

Il segretario Prof.ssa Giuliana Pancaldi	Il Presidente del Cdi Sig.ra Cecilia Carmela Vitiello
<i>Avverso la presente deliberazione è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il quindicesimo giorno dalla data di Pubblicazione all'Albo della scuola. Decorso tale termine la deliberazione diventa definitiva e può essere impugnata solo con ricorso giurisdizionale al TAR o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni.</i>	



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

Il Conto Consuntivo 2023, predisposto dal Direttore S.G.A. e corredato dalla presente relazione illustrativa viene sottoposto al parere dei Revisori dei Conti e sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione entro il 30 aprile 2024.

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2023 con provvedimento n.415 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F.

dell'Istituzione Scolastica. I finanziamenti dall'Unione Europea, statali, Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche e i contributi da privati, accertati durante l'esercizio finanziario 2022, insieme alle risorse relative all'avanzo di amministrazione, sono stati utilizzati per la realizzazione di tutte le attività dell'Istituto inserite nel PTOF. Per quanto riguarda le risorse finanziarie disponibili, sono state destinate alle spese obbligatorie (A1/A2/A3/A5/A6), garantendo nel contempo il soddisfacimento di tutte le richieste pervenute per le attività progettuali (P1/P2/P4) rispondenti agli obiettivi prefissati.

Il conto consuntivo, è composto da due parti fondamentali:

-Conto finanziario (Mod. H)

-Conto del patrimonio (Mod. K)

Ai due modelli che compongono il Conto Consuntivo sono allegati:

-Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)

-Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)

-Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)

-Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)

-Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

L'Istituto comprensivo 10 si caratterizza per la varia differenziazione dei percorsi scolastici e la complessità organizzativa in merito all'orario di funzionamento e ai vari ordini di scuola con caratteristiche proprie, a partire dalla scuola dell'infanzia fino alla sezione di scuola media presso l'Ospedale Ortopedico "Rizzoli", con un elevato numero di docenti, un discreto contingente di collaboratori scolastici anche se con un numero di assistenti amministrativi non adeguato alle nuove procedure amministrative in continua evoluzione.

L'Istituto Comprensivo 10 ospita anche una sede associata del CPIA Metropolitano di Bologna.

Questa Istituzione scolastica ha partecipato attraverso l'avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione e del Merito ai seguenti progetti:

-Progetto PNSD spazi e strumenti digitali "STEM a Scuola" (concluso);

-Progetto "Il Cinema dei Ragazzi" azione b) "CinemaScuola LAB - infanzia e primarie" (concluso);

-Progetto - PON - Adesione all'Iniziativa "CARE"- Inclusione degli alunni e alunne provenienti dall'Ucraina (concluso).

-Progetto - PNRR - elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico "Avviso investimento 1.2 "abilitazione al CLOUD per la PA Locali- Scuole;

Progetto - PNRR - elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico "Avviso investimento 1.4.1"ESPERIENZE DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI "SITO WEB" Scuole (Giugno 2022);

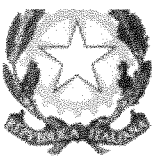
-Progetto - PNRR - "Piano Scuola 4.0" scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori";

-Progetto - PNRR - "Animatore Digitale" - Didattica Digitale Integrata e Formazione alla Transizione Digitale per il personale scolastico;

-Progetto - PNRR - "Intervento Straordinario" - Azioni di Prevenzione e Contrasto alla Dispersione Scolastica.

L'obiettivo è quello di incrementare la dotazione di attrezzature di nuova generazione che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive.

Considerato che questa Istituzione scolastica, negli ultimi anni ha avviato un piano di investimenti importante per quanto riguarda l'implementazione della rete (Cablaggio e Wireless, nei plessi scolastici) e dotazioni tecnologiche "Monitor Touch Screen" e altre attrezzature tecnologiche con i fondi FESR - PNSD - PNRR) e le azioni volte a favorire processi di dematerializzazione (adozione del software di amministrazione digitale). Grazie anche all'elaborazione di procedure condivise per l'accesso on-line al sito web è stata resa più efficiente l'organizzazione dei servizi ed è divenuta più efficace la comunicazione scuola-famiglia. Focalizzando l'attenzione sulle priorità individuate in fase di programmazione possiamo evidenziare che sul piano didattico formativo i monitoraggi e le rendicontazioni conclusive hanno messo in risalto il maggior ricorso agli strumenti della flessibilità offerti dell'autonomia scolastica finalizzati alla progettazione di percorsi personalizzati di apprendimento per sostenere alunni in situazioni di svantaggio e per la valorizzazione delle eccellenze. Sono stati introdotti criteri omogenei di valutazione e gradualmente prove per classi parallele elaborate dai dipartimenti disciplinari.



Gli impegni sono stati assunti con l'obiettivo prioritario di realizzare le attività e i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, progetti che hanno ben interpretato le esigenze dell'utenza e del territorio e che sono state fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti, portate avanti anche con la fattiva collaborazione con l'Ente locale e con soggetti del territorio. Tutti i progetti elencati nei prospetti relativi alla descrizione tecnica del conto consuntivo sono stati avviati e in parte già realizzati e conclusi. Si è cercato di prestare attenzione ai bisogni e alle attese degli alunni e delle loro famiglie e, per quanto possibile, cercare di soddisfarli, rifuggendo dalla logica della autoreferenzialità per sposare la cultura e la logica della qualità che considerano centrali non l'erogatore del servizio, ma i fruitori del medesimo.

L'obiettivo posto è stato quello relativo alla costruzione di una connotazione d'identità comune, capace di sviluppare un'azione di politica scolastica unitaria. Per tale fine è iniziato già da tempo un costante lavoro di sensibilizzazione, attraverso vari corsi di aggiornamento e formazione rivolti ai docenti e attraverso la progettazione di numerose attività scolastiche ed extra scolastiche, progettate anche come prosecuzione nei prossimi anni. Si è cercato, inoltre, di potenziare e promuovere principalmente tutti i punti fondamentali che caratterizzano il PTOF

dell'istituzione scolastica e che, in vario modo, sono presenti nelle azioni di programmazione finanziaria inserite nel bilancio. L'impegno profuso per sostenere e realizzare sia dal punto di vista economico sia dal punto di vista organizzativo tutti i progetti elencati è stato notevole, ma la realizzazione degli stessi è dovuta ad un'attenta verifica finanziaria.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	600.910,62	Programmazione definitiva	599.822,84	Disp. fin. da programmare 1.087,78
Accertamenti	325.199,10	Impegni	305.175,37	Avanzo di competenza 20.023,73
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				307.345,61
Riscossioni competenza residui (B)	274.517,18	Pagamenti competenza residui (C)	308.741,62	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				273.121,17
Somme rimaste da riscuotere (E)	122.121,84	Somme rimaste da pagare (F)	112.858,05	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 9.263,79
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.778,97	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4.087,35	
Totale residui attivi (I=E+G)	138.900,81	Totale residui passivi (L=F+H)	116.945,40	Residui Attivi - Residui Passivi 21.955,41

In questa sezione sono illustrate analiticamente le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale per ogni singolo progetto/attività del Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto 13 febbraio 2023 con delibera n.415.

Tale analisi comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Come evidenziato nel mod. J l'avanzo di amministrazione è dato dalla somma del mod.H al 31/12/2023 €294.647,47 più i residui passivi radiati pari a €171,33 meno i residui attivi radiati pari a €830,00.

L'avanzo così determinato è pari a €295.076,58 ed è determinato anche dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2023, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo di competenza di €295.076,58.

Nel corso dell'esercizio finanziario si è provveduto alla radiazione di residui attivi per maggiore accertamento pari a €830,00 e passivi per maggiore imputazione impegno pari a €171,33 come risulta dal modello L, per cui si è reso necessaria la cancellazione dei seguenti residui con provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/23 con delibera n.437 Consiglio d'Istituto del 30/06/2023.

1) Radiazione residui attivi pari a €830,00 di cui:

-Accertamento n.23 del 30/09/2022 quale maggiore accertamento del contributo delle famiglie per il servizio e di estensione del tempo scuola a.s.2022/23 presso la scuola primaria Gualandi pari a €450,00 rispetto alla previsione di spesa sull'attività A3.1-Didattica;

-Accertamento n.36 del 22/12/2022 quale maggiore accertamento del contributo delle famiglie per il servizio di estensione del tempo scuola presso la scuola dell'Infanzia Gioannetti a.s.2022/23 pari a €380,00 rispetto alla previsione di spesa sull'attività A3.1-Didattica;

2) Radiazione Residui Passivi pari a €171,33 di € di cui:

-Impegno n.314 del 13/12/2022 pari a €0,37 quale minore impegno di spesa su fattura (IVA) della ditta CARIOCA SpA acquisto materiale di cancelleria "gluten free" rispetto alla previsione di spesa sull'attività A3.1-Didattica;

-Impegno n.296 del 07/12/2022 pari a €5,95 quale minore impegno di spesa su fattura (Imponibile) della ditta OPEN GROUP Soc. Coop. servizio di assistenza psicologica agli alunni (sportello d'ascolto) rispetto alla previsione di spesa sull'attività A3.14-Didattica;

-Impegno n.297 del 07/12/2022 pari a €0,30 quale minore impegno di spesa su fattura (IVA) della ditta OPEN GROUP Soc. Coop. servizio di assistenza psicologica agli alunni (sportello d'ascolto) rispetto alla previsione di spesa sull'attività A3.14-Didattica;

-Impegno n.236 del 30/09/2022 pari a €135,00 quale minore impegno di spesa su fattura (Imponibile) della ditta LM SERVIZI S.R.L. servizio di estensione del tempo scuola presso la scuola primaria Gualandi a.s.22/23 rispetto alla previsione di spesa sull'attività A3.1-Didattica;

-Impegno n.237 del 30/09/2022 pari a €29,70 quale minore impegno di spesa su fattura (IVA) della ditta LM SERVIZI S.R.L. servizio di estensione del tempo scuola presso la scuola primaria Gualandi a.s.22/23 rispetto alla previsione di spesa sull'attività A3.1-Didattica;

-Impegno n.350 del 23/12/2022 pari a €0,01 quale minore impegno di spesa su fattura (Imponibile) della ditta BO FILM SRL progetto "Il Cinema dei Ragazzi" a.s.22/23 rispetto alla previsione di spesa sull'attività/Progetto P2.5.



3. Conto Finanziario

Il modello H riassume i movimenti contabili verificatisi durante l'esercizio. In tal modo, è possibile determinare, alla fine dell'esercizio finanziario, l'avanzo o il disavanzo di competenza, la consistenza dei residui attivi (€122.121,84 – colonna "d" mod. H - Entrate) e passivi (€112.858,05 colonna "d" mod. H - Spese) frutto della gestione di competenza, nonché il totale delle somme riscosse (€203.077,26 colonna "c" mod. H - Entrate) e pagate (€192.317,32 - colonna "c" mod. H - Spese) in conto competenza, somme corrispondenti alle risultanze del giornale di cassa per la competenza. Nel giornale di cassa la somma corrispondente alle riscossioni in conto competenza include anche il saldo cassa iniziale. In particolare, nella colonna "a" del mod. H – Entrate/Spese compaiono gli importi riferiti alla programmazione definitiva, ottenuta sommando alla programmazione iniziale (mod. A del Programma Annuale 2023 il totale delle variazioni effettuate in entrata e in uscita durante l'esercizio finanziario.

Le somme oggetto di variazione in entrata hanno sempre prodotto una corrispondente variazione in uscita, in quanto non sono state destinate all'aggregato Z.

Dall'analisi del mod. H emerge, inoltre, la comparazione del totale delle entrate accertate (€325.199,10) con il totale delle spese impegnate (€305.175,37). Tale comparazione dà il risultato finanziario di competenza. Dal momento che l'importo relativo al totale entrate accertate è superiore all'importo relativo al totale spese impegnate, l'esercizio finanziario risulta chiuso con un avanzo di competenza pari ad €20.023,73. E' opportuno precisare che non tutte le somme accertate durante l'esercizio finanziario risultano interamente impegnate. Le predette somme, accertate e non impegnate, sono parte dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023.

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	275.711,52	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	231.044,45	231.044,45	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	31.672,43	31.672,43	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.969,57	35.969,57	100,00 %
6. Contributi da privati	26.512,65	26.512,65	100,00 %
Totale Entrate	600.910,62	325.199,10	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		325.199,10	



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. N.10 - BOLOGNA

40127 BOLOGNA (BO) VIALE ALDO MORO 31 C.F. 91201230371 C.M. BOIC853007

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	275.711,52	0,00	275.711,52
	2	Vincolato	82.437,33	0,00	82.437,33
	1	Non vincolato	193.274,19	0,00	193.274,19

L'avanzo di amministrazione è stato coerentemente impegnato e speso sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e per le stesse finalità nei Piani di destinazione del Programma Annuale e.f. 2023 (vedi mod.D).

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	231.044,45	231.044,45	113.214,86	117.829,59	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	231.044,45	231.044,45	113.214,86	117.829,59	0,00

I finanziamenti dall' Unione Europea complessivi sono pari a €231.044,45 così determinati:

Provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/06/2023 assunzione in bilancio:

Aggr.2 voce 3 - "(Altri finanziamenti dall'Unione Europea)" Questa voce viene portata in totale in aumento di €231.044,45:

-Ministero dell'Istruzione e del Merito - PNRR - elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico Avviso investimento 1.2 Abilitazione al CLOUD per la PA Locali- Scuole pari a €2.765,00;

-Ministero dell'Istruzione e del Merito - PNRR - elenco istanze ammesse a valere sull'avviso pubblico "Avviso investimento 1.4.1"ESPERIENZE DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI -"SITO WEB" Scuole (Giugno 2022) pari a € 7.301,00;

-Ministero dell'Istruzione e del Merito - PNRR - assegnazione risorse in attuazione del "Piano Scuola 4.0" e della linea investimento 3.2 "Scuola 4.0" finanziata dall'unione europea - Next Generation EU - Azione 1 - Next Generation Classrooms pari a €134.129,35;

-Ministero dell'Istruzione e del Merito - PON - assegnazione risorse per la Scuola Progetti "CARE" - percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne provenienti dall'Ucraina nel nuovo contesto scolastico e sociale pari a €10.164,00;

-Ministero dell'Istruzione e del Merito - PNRR - assegnazione risorse per le azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica in attuazione dell'investimento 1.4 (finanziato dall'unione europea e europea - Next Generation EU) pari a €76.685,10.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	14.654,65	31.672,43	31.672,43	31.672,43	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.654,65	31.074,85	31.074,85	31.074,85	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	597,58	597,58	597,58	0,00	0,00



I finanziamenti dallo Stato complessivi sono pari a €17.017,78 così determinati:

Provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/06/2023 assunzione in bilancio:

Aggr. 3 Voce 6 "Altri finanziamenti vincolati dallo Stato" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €597,58.

-Ministero dell'Istruzione e del Merito - assegnazione risorse Legge 160/2019 ex-art.1 comma 389 - contributo fino al 90% della spesa sostenuta per abbonamenti alle riviste scientifiche e di settore, anche in formato digitale. paria a €597,58;

Aggr. 3 Voce 1 "finanziamenti dallo Stato - Dotazione Ordinaria" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €16.420,20

Provvedimento Dirigenziale prot.n.8235/VI.3 del 30/11/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/11/2023 assunzione in bilancio:

-Ministero dell'Istruzione e del Merito assegnazione dotazione ordinaria nota prot.25954 del 29/09/2023 - funzionamento integrazione amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2023 pari a €7.387,34.

Provvedimento Dirigenziale del 29/12/2023 assunzione in bilancio:

-Ministero dell'Istruzione e del Merito assegnazione dotazione ordinaria nota prot.n.35986 del 20/12/2023 quale integrazione del funzionamento amministrativo-didattico pari a €8.264,24;

-Ministero dell'Istruzione e del Merito assegnazione nota prot.n 35987 del 20/12/2023 quale integrazione del funzionamento amministrativo-didattico paria a €336,12;

-Ministero dell'Istruzione e del Merito assegnazione "dotazione ordinaria" nota prot.25954 del 29 settembre 2023 -risorse ex art.8 D.L.104/2013 - percorsi di orientamento per gli studenti pari a €432,50;

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.000,00	35.969,57	35.969,57	33.535,32	2.434,25	0,00
	4	Comune vincolati	23.000,00	30.075,16	30.075,16	30.075,16	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.894,41	5.894,41	3.460,16	2.434,25	0,00

I finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche complessivi sono pari a €12.969,57 così determinati:

Provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/06/2023 assunzione in bilancio:

Aggr. 5 Voce 4 "Comune vincolati" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €7.075,16 di cui:

-Comune di Bologna assegnazione con nota PG n.173152/2023 del 29/03/2023 dei fondi per spese varie d'Ufficio (art.3 Legge n.23/96) per l'anno 2023 pari a €4.181,00;

-Comune di Bologna Integrazione fornitura Libri di Testo scuola primaria Chiostrì/Gualandì" a.s.2022/2023 pari a €249,09.

Provvedimento Dirigenziale prot.n.8235/VI.3 del 30/11/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/11/2023 assunzione in bilancio:

-Comune di Bologna assegnazione rispetto alla previsione per la fornitura gratuita libri di Testo per gli alunni della Scuola Primaria Chiostrì/Gualandì a.s.2023/2024 pari a €1.141,38;

-Comune di Bologna assegnazione quale integrazione fornitura Libri di Testo scuola primaria Chiostrì/Gualandì" a.s.2023/2024 pari a €53,69;

-Comune di Bologna - Quartiere San Donato-San Vitale e-mail del 2/10/2023- trasferimento fondi acquisti di nuovi ausili per alunni con disabilità a.s.2023/2024 pari a €1.000,00;

-Comune di Bologna - assegnazione contributo sportelli d'ascolto a.s.2022/2023 pari a €386,00;

-Comune di Bologna - assegnazione contributo sportelli d'ascolto a.s.2022/2023 pari a €64,00.

Provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/06/2023 assunzione in bilancio:

Aggr. 5 Voce 6 "Finanziamenti da Altre Istituzioni Pubbliche Vincolati" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €5.894,41 di cui:

-ITIS Belluzzi-Fioravanti - Finanziamento Progetto Erasmus+ Programme of the European union KA121 USR-ER 2021-1 - IT02 - ka 120-sch 000042283, quale rimborso spesa al Dirigente scolastico Prof. M. Iuliano e alla docente Prof.ssa A. Madeo per l'attività di formazione pari a €2.020,00;

-I.C. n.12 di Bologna - comunicazione e-mail del 09/05/2023 assegnazione acconto del 50% dei fondi assegnati a questa Istituzione scolastica Ambito ER001 per la formazione dei docenti A.S.2022/2023 pari a €774,00;



-I.C. n.12 di Bologna comunicazione prot.n.3308/VI.3 del 12/06/2023 assegnazione contributo economico concessione uso dei locali "aula informatica" del plesso Besta nelle giornate del 22/06, 6/7 e 11/7/2023 per il piano formazione dei DSGA neo assunti e AA FF da DSGA a.s.2022/23 pari a €129,25;

Provvedimento Dirigenziale prot.n.8235/VI.3 del 30/11/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/11/2023 assunzione in bilancio:

-I.I.S "B. Scappi" di Castel S.P. T.(BO) - USR Uff. III Diritto allo studio Decreto prot. n.18340 del 17/07/23 assegnazione contributo alla scuola con sezioni di Scuola in Ospedale (IOR) e Progetto di Istruzione Domiciliare A.S.22/23 tramite la scuola I.I.S "B. Scappi" di Castel S.P. T. (BO) pari a €2.821,00;

Provvedimento Dirigenziale del 29/12/2023 assunzione in bilancio:

-I.C.n.12 di Bologna Assegnata a questa Istituzione scolastica quale rimborso sulla rendicontazione del 50% dei fondi per la formazione- Ambito ER001 docenti in servizio a.s.2021/2022 pari a €150,16.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	17.000,00	26.512,65	26.512,65	24.654,65	1.858,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	8.000,00	8.000,00	8.000,00	6.835,00	1.165,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	7.935,00	7.935,00	7.792,00	143,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	3.517,65	3.517,65	3.517,65	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.930,00	2.930,00	2.380,00	550,00	0,00

I Contributi da privati complessivi sono pari a €9.512,65 così determinati:

Provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/06/2023 assunzione in bilancio:

Aggr. 6 Voce 10 "Altri Contributi da famiglie vincolati" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €2.930,00 di cui:

-Contributo progetto Corso di Formazione in orario extracurricolare, sull'utilizzo dei programmi Microsoft Word, Microsoft Excel, Microsoft PowerPoint e Canva rivolto agli alunni delle classi 1^a-2^a-3^a della scuola sec. di I grado "Besta" a.s.2022/2023 pari a €980,00;

Provvedimento Dirigenziale prot.n.8235/VI.3 del 30/11/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/11/2023 assunzione in bilancio:

-Contributo per il pagamento del servizio di estensione del tempo scuola dal lunedì al venerdì della Scuola Infanzia Gioannetti e Gualandi a.s.2023/2024 pari a €1.950,00.

Provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/06/2023 assunzione in bilancio:

Aggr. 6 Voce 4 "Contributi per visite, viaggi e programmi di studio" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €2.935,00 di cui:

-Integrazione contributo per visite, viaggi e programmi di studio all'estero - a.s.2022/2023 pari a €2.935,00;

Provvedimento Dirigenziale prot.n.8235/VI.3 del 30/11/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/11/2023 assunzione in bilancio:

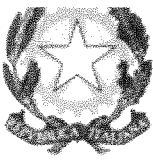
Aggr. 6 Voce 5 "Contributi per copertura assicurativa degli alunni" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €130,00 di cui:

- Contributo per pagamento Polizza assicurazione alunni e personale della scuola a.s.2023/2024 (RC/Infortuni/Assistenza/Tutela Giudiziaria) pari a €130,00.

Provvedimento Dirigenziale prot.n.4620/VI.3 del 30/06/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/06/2023 assunzione in bilancio:

Aggr. 6 Voce 8 "Contributi da imprese non vincolati" - Questa voce viene portata in totale in aumento di €3.517,65 di cui:

-Ditta Gruppo Argenta S.p.A convenzione prot.n.1830/C14 del 24/03/17 distributori automatici di bevande calde e fredde - corrispettivo relativo agli anni:2021/2022 — 2022/2023 per installazione e occupazione spazi distributori nei plessi pari a €2.150,00;



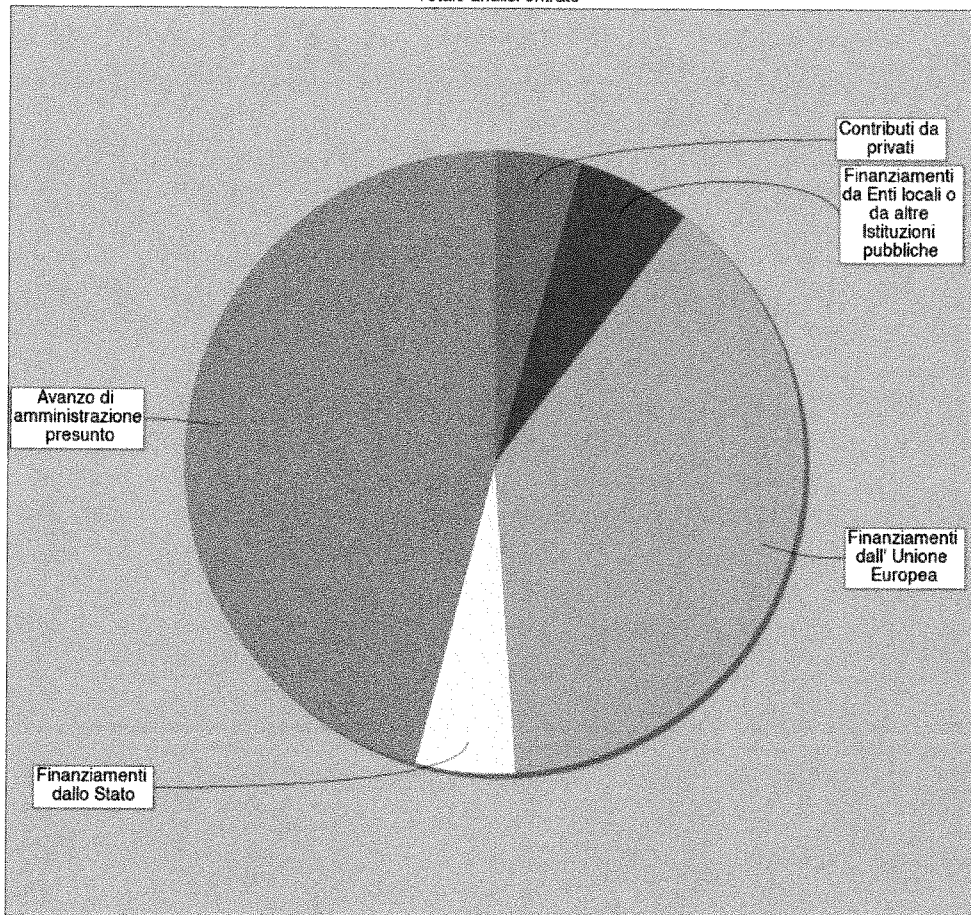
Provvedimento Dirigenziale prot.n.8235/VI.3 del 30/11/2023 e relativa delibera del Consiglio d'Istituto del 30/11/2023
assunzione in bilancio:

-Ditta Gruppo Argenta S.p.A Convenzione prot.n.6665/VI.3 del 13/11/2023 distributori automatici di bevande calde e
fredde - corrispettivo anno 2023 per installazione e occupazione spazi distributori nei plessi pari €1.367,65.

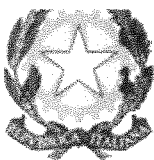


Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	275.711,52
Finanziamenti dall' Unione Europea	231.044,45
Finanziamenti dallo Stato	31.672,43
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.969,57
Contributi da privati	26.512,65

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea
● Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	555.559,99	281.686,14	50,70 %
P. Progetti	44.116,30	23.489,23	53,24 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	146,55	0,00	0,00 %
Totale Spese	599.822,84	305.175,37	
Avanzo di competenza		20.023,73	
Totale a pareggio		325.199,10	

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023, l'istituto ha provveduto ad aggiornare il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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



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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	301.803,70	253.756,29	555.559,99	281.686,14	169.728,09	111.958,05	273.873,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.469,40	25.884,34	86.353,74	32.726,28	26.810,98	5.915,30	53.627,46
	2	Funzionamento amministrativo	160.324,55	1.386,52	161.711,07	15.894,54	14.217,26	1.677,28	145.816,53
	3	Didattica	74.316,48	223.117,93	297.434,41	224.782,02	120.416,55	104.365,47	72.652,39
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	2.935,00	7.935,00	7.935,00	7.935,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	1.693,27	432,50	2.125,77	348,30	348,30	0,00	1.777,47

Appare opportuno precisare che la previsione iniziale dell'attività amministrativo-didattiche, pari complessivamente ad €301.803,70 è stata oggetto di modifiche in aumento di €253.756,29.

La previsione definitiva ammonta ad €555.559,99 e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente €281.686,14 di cui €169.728,09 pagati ed €111.958,05 rimasti da pagare al 31/12/2023.

A1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

La previsione iniziale, pari ad €60.469,40 è stata oggetto di modifiche in aumento di €25.884,34 per cui la previsione definitiva ammonta ad €86.353,74;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

A1.1 Funzionamento Generale e decoro della Scuola:

La previsione iniziale, pari ad €60.469,40 è stata oggetto di modifiche di €15.818,34 la Programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €76.287,74;

la Spesa impegnata al 31/12/2023 è pari a €27.858,48;

la Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €26.139,98;

la Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €1.718,50;

la Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 pari a €48.429,26;

A tale aggregato è associato il fondo economale delle minute spese previste al DSGA di €500,00, è stata anticipata al Direttore SGA la somma pari a €100,00 e regolarmente integrata e restituita al bilancio con reversale n°171 del 13/12/2023. Questo aggregato comprende tutte le spese legate al funzionamento generale e decoro della scuola, quali: vestiario per il personale Ata, materiale di pulizia, trasporti, traslochi e facchinaggio, manutenzione ordinaria e riparazione di beni mobili, arredi e accessori, privacy, RSPP (D.Lgs.n.81/2008 s.m.i), Sorveglianza sanitaria (Medico Competente), responsabile del servizio di prevenzione e protezione dati.

A1.8 Funzionamento Generale e decoro della Scuola PNRR – investimento 1.2 “abilitazione al CLOUD per la PA Locali - Scuole

La previsione iniziale, pari ad €0,00 è stata oggetto di modifiche in aumento di €2.765,00 per cui la previsione definitiva ammonta ad €2.765,00;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

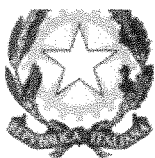
La spesa impegnata al 31/12/2023 è pari a €1.817,80;

la Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €671,00;

la Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €1.146,80;

la Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari €947,20;

Questo aggregato comprende tutte le spese legate alla rinnovo annuale del software "Nuvola" Area Personale completa dei moduli: gestione personale - Compensi e Fisco.



A1.9 Funzionamento Generale e decoro della Scuola "PNRR – investimento 1.4 Esperienze del Cittadino nei Servizi Pubblici Sito Web"

La previsione iniziale, pari ad €0,00 è stata oggetto di modifiche in aumento di €7.301,00 per cui la previsione definitiva ammonta ad €7.301,00;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

La Spesa impegnata al 31/12/2023 è pari a €3.050,00

la Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €0,00; la Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €3.050,00; la Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €4.251,00;

Questo aggregato comprende tutte le spese legate alla rinnovo del Sito Web e la relativa gestione annuale.

A2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La previsione iniziale, pari ad €160.324,55 è stata oggetto di modifiche in aumento di €1.386,52 per cui la previsione definitiva ammonta ad €161.711,07.

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

A2.2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La previsione iniziale, pari ad €160.324,55 è stata oggetto di modifiche di €1.386,52 la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €161.711,07; La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €15.894,54;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €14.217,26.

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €1.677,28;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €145.816,53;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo aggregato comprende tutte le spese legate alla gestione dei servizi amministrativi, quali: carta, cancelleria, stampati, giornali, riviste e pubblicazioni, toner e cartucce per stampante, acquisto materiale tecnico specialistico, spese postali, spese di tenuta conto, segreteria digitale, registro elettronico, servizi scuole on-line (applicativo organico di fatto, mobilità annuale, assunzioni in ruolo, gestione graduatorie d'istituto docenti e Ata), partecipazione a reti di scuole, noleggio fotocopiatore ad uso amministrativo, abbonamenti a riviste tecniche amministrative, privacy, sito web, RSPP (D.Lgs.n.81/2008 s.m.i), responsabile del servizio di prevenzione e protezione dati.

A3

DIDATTICA

La previsione iniziale, pari ad €74.316,48 è stata oggetto di modifiche in aumento di €223.117,93 per cui la previsione definitiva ammonta ad €297.343,41.

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

A3.1 – Didattica

La previsione iniziale, pari ad €74.084,11 è stata oggetto di modifiche di €11.363,17 la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €85.447,28;

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €43.231,37;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €34.938,85;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €8.292,52;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €42.215,91;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo aggregato comprende tutte le spese inerenti l'ordinario funzionamento delle attività didattiche e il potenziamento delle attrezzature informatiche (tablet, computers, software didattici, strumenti scientifici). Le spese servono per un buon funzionamento didattico delle classi: carta, cancelleria e stampati, sussidi per gli alunni diversamente abili, noleggio fotocopiatori per la didattica, altre prestazioni professionali e specialistiche, manutenzione alle apparecchiature informatiche ed attrezzature ad uso didattico, giornali, stampati, materiale ludico-didattico per le scuole dell'infanzia, assicurazione alunni contro gli infortuni e la responsabilità civile. In tale aggregato confluiscono i contributi scolastici volontari delle famiglie.

A3.12 - Didattica "Legge 160/2019 ex-art.1 comma389, Contributo fino al 90% della spesa sostenuta per abbonamenti"

La previsione iniziale, pari ad €232,37 non è stata oggetto di modifiche di €940,31 la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €1.172,68;

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €1.172,68;

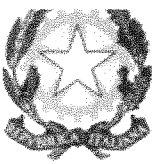
La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €315,00.

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €857,68;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo aggregato comprende tutte le spese legate agli abbonamenti e riviste ad uso didattica.



A3.16 - Didattica - PNRR "Piano Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation classroom D.M.218/2022

La previsione iniziale, pari ad €0,00 è stata oggetto di modifiche di €134.129,35 la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €134.129,35;

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €134.129,35;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €85.162,70;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €48.966,65;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo aggregato comprende tutte le spese in attuazione del "Piano Scuola 4.0" linea investimento 3.2 "Scuola 4.0" finanziata dall'unione europea - Next Generation EU - Azione 1 - Next Generation Classrooms - Ambienti per l'apprendimento innovativi.

A3.17 - Didattica - PNRR "Investimento 1.4: Intervento Straordinario Finalizzato alla Riduzione dei divari Territoriali"

La previsione iniziale, pari ad €0,00 è stata oggetto di modifiche di €76.685,10 la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €76.685,10;

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €46.248,62;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €46.248,62;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €30.436,48;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo aggregato comprende tutte le spese in attuazione del "Piano investimento 1.4" finanziata dall'unione europea" Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica.

A5.5- VISITE, VIAGGI, E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La previsione iniziale, pari ad €5.000,00 è stata oggetto di modifiche in diminuzione di €2.935,00 per cui la previsione definitiva ammonta ad €7.935,00.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €7.935,00;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €7.935,00;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo aggregato include tutte le spese per le visite guidate e viaggi d'istruzione individuate ed approvate dagli OO.CC. coerenti con il percorso formativo e d'istruzione degli alunni della scuola dell'infanzia, della scuola Primaria e della scuola Secondaria di I grado.

A6.6 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La previsione iniziale, pari ad €1.693,27 è stata oggetto di modifiche in aumento di €432,50 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €2.125,77.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €348,30;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a 348,30;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

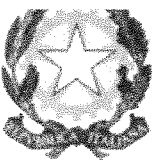
La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €1.777,47;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo aggregato include tutte le spese in coerenza con il PTOF per favorire l'orientamento sia in entrata che in uscita degli alunni dell'Istituto Comprensivo, l'inclusione di tutti gli alunni in attività e in uscite didattiche finalizzate all'orientamento.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze In + o -
P		Progetti	27.328,14	16.788,16	44.116,30	23.489,23	22.589,23	900,00	20.627,07
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	980,00	980,00	952,13	952,13	0,00	27,87
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.984,77	10.164,00	32.148,77	16.959,56	16.959,56	0,00	15.189,21
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.343,37	5.644,16	10.987,53	5.577,54	4.677,54	900,00	5.409,99



Appare opportuno precisare che la previsione iniziale dei Progetti, pari complessivamente ad €27.328,14 è stata oggetto di modifiche in aumento di €16.788,16.

La previsione definitiva ammonta ad €44.116,30 e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente €23.489,23 di cui €22.589,23 pagati ed €900,00 rimasti da pagare al 31/12/2023.

P1 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P1.1 - Sviluppo cultura tecnico scientifica

La previsione iniziale, pari ad €0,00 è stata oggetto di modifiche in aumento di €980,00 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €980,00.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €952,13;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €952,13;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €27,87;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo progetto comprende tutte le spese per garantire l'attuazione di quanto dichiarato con la nostra offerta formativa, la scuola è impegnata in questi anni in un significativo processo di formazione del personale docente volto ad arricchire le professionalità operanti nell'istituto ed estendere l'utilizzo di strumenti più vicini agli stili di apprendimenti innovati delle nuove generazioni.

P2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P2.1 - Star Bene a Scuola

La previsione iniziale, pari ad €8.650,40 non è stata oggetto di modifiche in aumento di €0,00 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €8.650,40.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €1.284,06;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €1.284,06;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €7.366,34;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo progetto comprende tutte le spese per consolidare e potenziare le competenze educative trasversali di relazione e socializzazione.

Il progetto si compone delle seguenti azioni:

Aiuto compiti;

Sportello d'ascolto;

Centro Sportivo Scolastico.

P2.2 - Integrazione e inclusione

La previsione iniziale, pari ad €4.097,70 non è stata oggetto di modifiche in aumento di €0,00 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €4.097,70.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2022 è pari a €0,00;

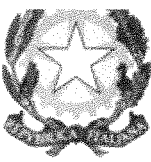
La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €4.097,70;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo progetto comprende tutte le spese per consolidare e potenziare le competenze educative trasversali di relazione e socializzazione.

Il progetto si compone delle seguenti azioni:

Orto, Non solo creta, Le mani in pasta e Teatro Scuola Secondari



P2.3 - Arte, musica, teatro

La previsione iniziale, pari ad €4.576,63 non è stata oggetto di modifiche in aumento di €0,00 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €4.576,63.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €1.830,00;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €1.830,00;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €2.746,63;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo progetto comprende tutte le spese per sviluppare il gusto estetico e la sensibilità artistica, musicale ed espressiva.

Il progetto si compone delle seguenti azioni:

Musica all'infanzia e Concerti indirizzato musicale "Besta".

P2.5 - "Il Cinema dei Ragazzi" - azione B) CinemaScuola Lab - Infanzia e Primarie

La previsione iniziale, pari ad €4.660,04 non è stata oggetto di modifiche in aumento di €0,00 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €4.660,04.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €4.660,04;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €4.660,04;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo progetto comprende tutte le spese inerenti alle attività laboratoriali del linguaggio cinematografico e audiovisivi come oggetto e strumento di educazione e formazione. Il progetto si compone delle attività laboratoriali cinematografico per approfondire temi e argomenti della didattica attraverso la forma del gioco e del laboratorio rivolto agli alunni della scuola dell'infanzia e della scuola primaria.

P2.6 - "Progetto CARE" - 10.1.1A-FESPON-EM-2023-87

La previsione iniziale, pari ad €0,00 è stata oggetto di modifiche in aumento di €10.164,00 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €10.164,00.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €9.185,46;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €9.185,46;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €978,54;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo progetto comprende tutte le spese inerenti alle attività per la realizzazione di percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne, delle studentesse e degli studenti provenienti dall'Ucraina nel nuovo contesto scolastico e sociale, anche attraverso un rafforzamento delle competenze chiave, in attuazione del Decreto del Ministro dell'Istruzione e del Merito n.25 del 15/02/2023 (CARE).

P4 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P4.1 - Formazione/Aggiornamento

La previsione iniziale, pari ad €3.343,37 è stata oggetto di modifiche in aumento di €5.644,16 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €8.987,53.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €5.577,54;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €4.677,54;

La Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €900,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €3.409,99;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo progetto comprende tutte le spese per la formazione/aggiornamento che riguarda sia per il personale docente sia per il personale ATA di seguito indicate previste nel PTOF.

Il progetto si compone delle seguenti azioni: Formazione docenti e ATA

1. Formazione docenti
2. Formazione ATA
3. Formazione sicurezza
4. Formazione priva



P4.4 - Formazione/Aggiornamento - NEXIT GENERATION EU PNRR Coinvolgimento degli Animatori Digitali nella didattica Integrata e nella Formazione

La previsione iniziale, pari ad €2.000,00 non è stata oggetto di modifiche in aumento di €0,00 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2023 è pari a €2.000,00.

La Somma impegnata al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Somma effettivamente pagata al 31/12/2023 è pari a €0,00; La

Somma rimasta da pagare al 31/12/2023 è pari a €0,00;

La Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è pari a €2.000,00;

La previsione definitiva è risultata sufficiente a coprire tutti gli impegni assunti durante l'anno finanziario.

Questo Progetto comprende tutte le spese legate al coinvolgimento dell'Animatore Digitale nella didattica integrata e formazione del personale docente.

G - Gestioni economiche

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

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	146,55	0,00	146,55	0,00	0,00	0,00	146,55
	98	Fondo di riserva	146,55	0,00	146,55	0,00	0,00	0,00	146,55

È stata prevista la somma pari a €146,55 per l'esercizio finanziario 2023, tale fondo non ha subito modifiche.

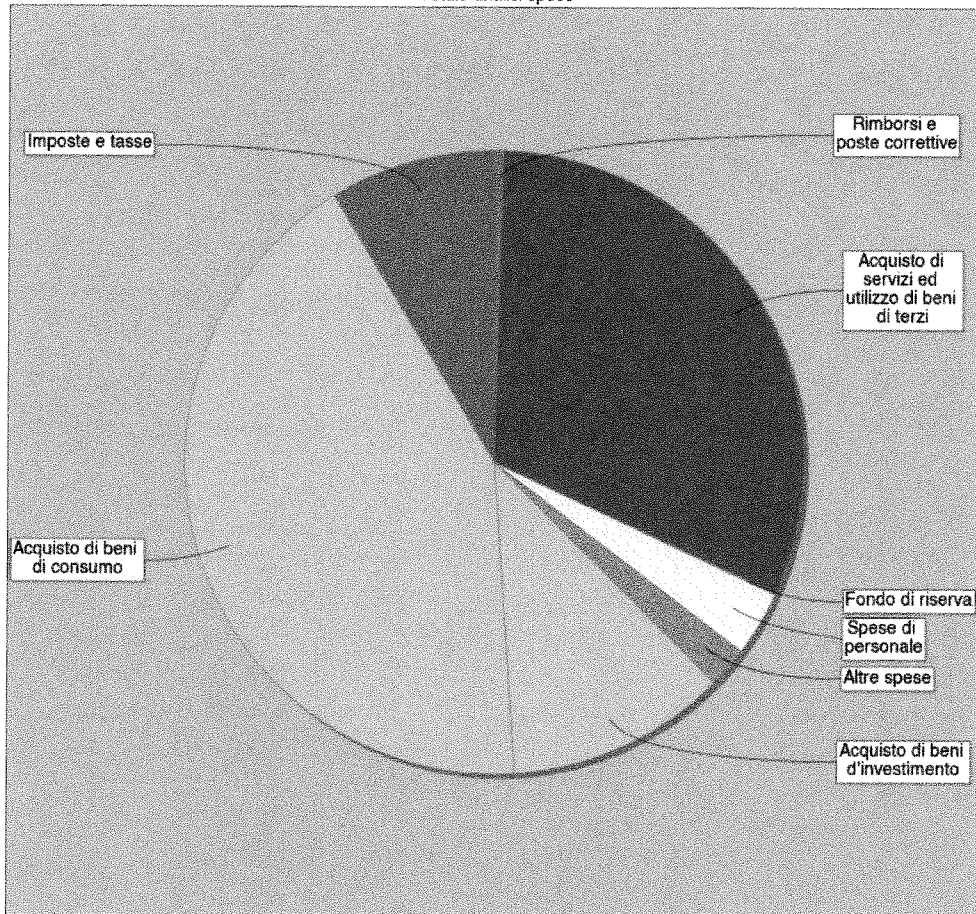
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	56.220,77
Acquisto di beni di consumo	163.309,67
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	189.952,71
Acquisto di beni d'investimento	128.149,20
Altre spese	7.000,00
Imposte e tasse	53.568,94
Rimborsi e poste correttive	1.475,00
Fondo di riserva	146,55



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. N.10 - BOLOGNA

40127 BOLOGNA (BO) VIALE ALDO MORO 31 C.F. 91201230371 C.M. BOIC853007

Totale analisi spese

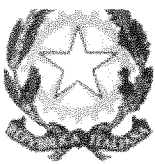


- Rimborsi e poste correttive
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo
- Imposte e tasse



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

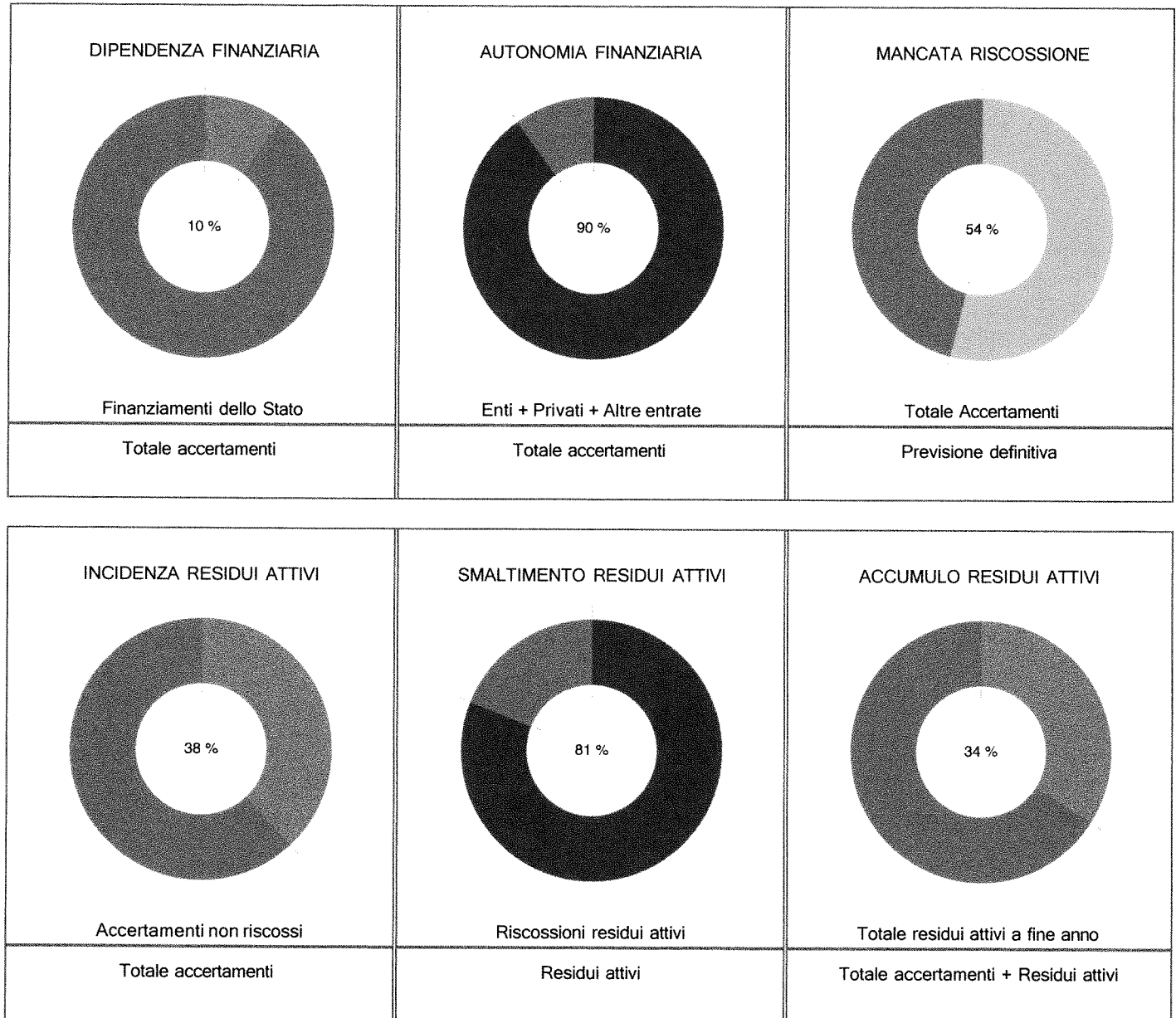
In questo aggregato non sono confluite somme accertate entro il 31 Dicembre 2023.



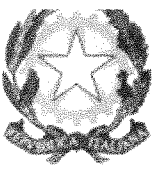
4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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

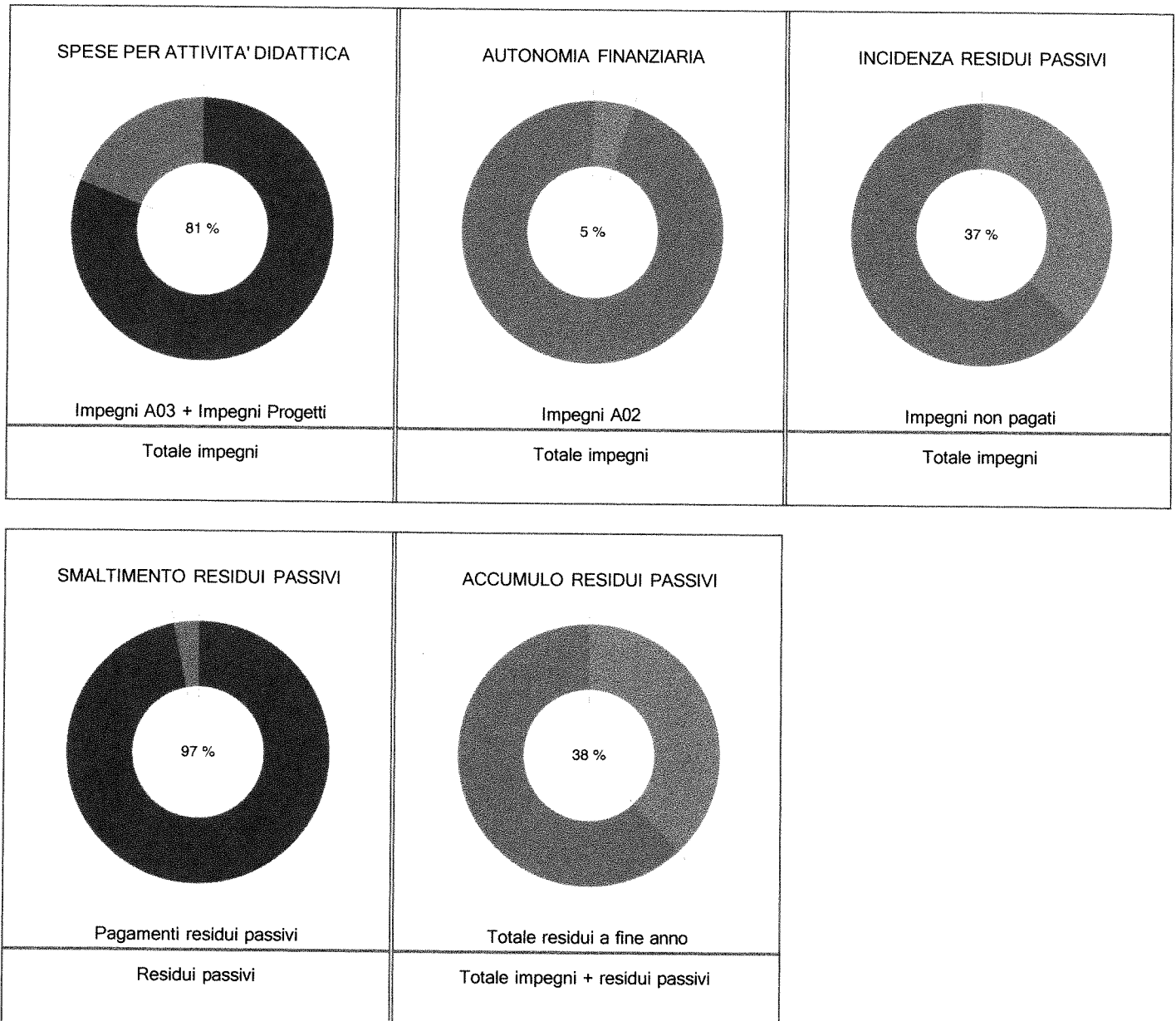


Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate e.f.2023.



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese e.f.2023.



5. Conclusioni

Andamento della gestione:

L'andamento della gestione contabile nel suo complesso è risultata funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati, sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.l.n.129/2018.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti:

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività e progetti del Piano triennale dell'Offerta Formativa e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame. Il nucleo interno di autovalutazione utilizzerà i dati per rimodulare e rielaborare il piano di miglioramento.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo.

L'andamento della gestione nel suo complesso è risultata funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati. Infatti, tenuto conto dei mezzi finanziari disponibili, l'Istituzione Scolastica ha potuto garantire un servizio conforme alle esigenze educative e didattiche definito nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa rispondendo ai bisogni ed alle attese della comunità scolastica e più in generale a quelle del territorio.

Gestione Fondo Economico:

La gestione del fondo economico delle minute spese al DSGA per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata secondo le indicazioni del D.l. 129/2018.

Si dichiara che nell'esercizio finanziario 2023, non sono stati gestiti fondi fuori bilancio.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Vista la relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo e.f.2023, predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi;

Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

Dichiara che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

Si sottopone all'esame dei Revisori dei Conti, unitamente alla presente relazione, il Conto Consuntivo e.f.2023 corredato dei relativi allegati.

BOLOGNA, 09-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Francesco Paolo Belvedere



LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Elisabetta Morselli