



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2023 con delibera n. 7 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

1. Il rendiconto dei singoli progetti/attività (Mod. I) costituisce una fotografia contabile di ogni singolo Progetto/Attività; in esso sono riportate per competenza e residui tutte le operazioni di accertamento/impegno, di riscossione/pagamento, evidenziando i residui da riscuotere e quelli da pagare riferiti al singolo Progetto/Attività. Esso consente il confronto tra le programmazioni dell'anno e quanto effettivamente realizzato.

2. La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022 (Mod. J) evidenzia il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in competenza quanto in conto residui, il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, l'avanzo o il disavanzo di amministrativo.

3. L'elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L) costituisce un elemento determinante per la verifica di gestione, in cui vengono evidenziate le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio, con l'indicazione del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare. Il totale delle somme rimaste da riscuotere rappresenta l'ammontare dei residui attivi (entrate accertate ma non riscosse alla chiusura dell'esercizio), mentre il totale delle somme rimaste da pagare indica l'ammontare dei residui passivi (impegni assunti dalle scuole ma non pagati entro il 31/12/2022).

4. Il prospetto delle spese per il personale (Mod. M) illustra la consistenza numerica del personale e la spesa sostenuta per lo svolgimento e la realizzazione dei Progetti, con la determinazione dell'entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti ed ai corrispettivi dovuti.

5. Il riepilogo per tipologia di spesa (Mod. N) evidenzia le spese effettuate in conto competenza permettendo ai Revisori dei Conti e agli Organi competenti di trarre gli elementi necessari per poter effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della Scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

Si ritiene, inoltre, opportuno allegare al Conto Consuntivo i seguenti documenti:

- Il modello di attuazione del Programma Annuale (Mod. H bis), nel quale si evidenzia l'importo della disponibilità finanziaria da programmare esistente al 31/12/2022;
- l'elenco delle variazioni apportate al Programma Annuale;



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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

- l'estratto analitico del conto corrente dell'istituto cassiere e del conto corrente postale alla data del 31/12/2022;

Il Conto Consuntivo sarà trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza e, successivamente, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, corredata dalla relazione dei Revisori e dalla presente.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 01 marzo 2023

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

Numero sezioni con orario ridotto (a) 0
Numero sezioni con orario normale (b) 13
Totale sezioni (c=a+b) 13
Bambini iscritti al 1° settembre 272

Bambini frequentanti sezioni con orario normale(e) 272
Totale bambini frequentanti (f=d+e) 272
Di cui diversamente abili 1
Media bambini per sezione(f/c) 20,93
.....

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 01 marzo 2023

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

SCUOLA PRIMARIA

Classi prime

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 1
Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(c) 4
Totale classi (d=a+b+c) 5
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 108
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 18
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h) 89
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 107
Di cui div. abili 3
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) 1
Media alunni per classe (i/d) 21,40

Classi Seconde

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 1
Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(c) 4
Totale classi (d=a+b+c) 5
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 113
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 22
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h) 90
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 112
Di cui div. abili 8
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) 1
Media alunni per classe (i/d) 22,40

Classi Terze



Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 2
Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(c) 4
Totale classi (d=a+b+c) 6
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 126
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 40
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h) 90
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 130
Di cui div. abili 4
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) -4
Media alunni per classe (i/d) 21,67

Classi Quarte

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 1
Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(c) 4
Totale classi (d=a+b+c) 5
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 111
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 19
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h) 92
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 111
Di cui div. abili 4
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) 0
Media alunni per classe (i/d) 22,20

Classi Quinte

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 1
Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(c) 4
Totale classi (d=a+b+c) 5
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 111
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 22
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h) 90
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 112
Di cui div. abili 6
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) -1
Media alunni per classe (i/d) 22,40

Totale

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 6
Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(c) 20
Totale classi (d=a+b+c) 26
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 569
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 121
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h) 451
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 572
Di cui div. abili 25
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) -3
Media alunni per classe (i/d) 22,00

SCUOLA SECONDARIA I GRADO

Classi Prime

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 5
Totale classi (d=a+b+c) 5
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 115
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 115
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 115
Di cui div. abili 9
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) 0



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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

Media alunni per classe (i/d) 23,00

Classi Seconde

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 5
Totale classi (d=a+b+c) 5
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 105
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 103
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 103
Di cui div. abili 10
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) 2
Media alunni per classe (i/d) 20,60

Classi Terze

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 6
Totale classi (d=a+b+c) 6
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 137
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 137
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 137
Di cui div. abili 8
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) 0
Media alunni per classe (i/d) 22,83

Totale

Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) 16
Totale classi (d=a+b+c) 16
Alunni iscritti al 1° settembre(e) 357
Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)(g) 355
Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) 355
Di cui div. abili 27
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) 2
Media alunni per classe (i/d) 22,19

.....

Dati Personale - Data di riferimento: 01 marzo 2023

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

DIRIGENTE SCOLASTICO 1

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time 89

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time 9

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time 14

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time 1

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 2

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno 7

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time 1



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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time 2

Insegnanti di religione incaricati annuali 3

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario 10

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario 06

TOTALE PERSONALE DOCENTE 145

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 6

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale 0

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno 0

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 17

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale 0

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno 6

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 Giugno 0

Personale ATA a tempo indeterminato part-time 2

TOTALE PERSONALE ATA 32



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	377.754,25	Programmazione definitiva	377.754,25	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	133.904,43	Impegni	234.100,76	Disavanzo di competenza 100.196,33
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				189.675,51
Riscossioni competenza residui (B)	170.638,08	Pagamenti competenza residui (C)	226.904,22	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				133.409,37
Somme rimaste da riscuotere (E)	642,27	Somme rimaste da pagare (F)	7.707,53	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -7.065,26
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	17.309,38	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	17.951,65	Totale residui passivi (L=F+H)	7.707,53	Residui Attivi - Residui Passivi 10.244,12

Il conto finanziario (Mod. H) riassume in forma sintetica le entrate e le spese delle attività, dei progetti e del fondo di riserva. Ciò consente di effettuare confronti immediati tra quanto programmato e quanto realizzato nell'Esercizio Fin. ed evidenziare:

le entrate di competenza dell'anno:

- Programmate
- Accertate
- Riscosse
- Rimaste da riscuotere

le spese di competenza dell'anno:

- Programmate
- Impegnate
- Spese
- Rimaste da pagare

Il confronto tra il totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia lo stato di attuazione del bilancio di competenza dell'esercizio cui il conto finanziario stesso si riferisce, mostrando l'avanzo di competenza, dato dalla differenza tra il totale delle entrate e l'importo delle spese.

L'indice di realizzazione del P.T.O.F., determinato dal rapporto fra quanto programmato nel Programma Annuale e gli impegni di spesa, risulta essere del 61.97%, indice decisamente superiore a quello dell'anno recedente in virtù anche della regressione della pandemia connessa al COVID. Sono state svolte e concluse le attività connesse ai PON in essere per l'anno 2022. Il totale delle somme rimaste da riscuotere rappresenta l'ammontare dei residui attivi (entrate accertate ma non riscosse alla chiusura dell'esercizio), mentre il totale delle somme rimaste da pagare indica l'ammontare dei residui passivi (impegni assunti dalle scuole ma non pagati entro il 31/12).



3. Conto Finanziario

Nel complesso si rileva una sostanziale congruità tra gli obiettivi individuati nel Programma Annuale 2022, le linee di sviluppo dei POF dei precedenti anni scolastici e quanto è stato effettivamente attuato. Gli ambiti che contraddistinguono il Piano dell'Offerta Formativa Triennale dell'istituzione scolastica e che hanno richiesto le diverse azioni di programmazione finanziaria riguardano, in particolare:

ambiente,

arricchimento dell'offerta didattica,

comunicazione/espressione,

la continuità,

la convivenza civile,

il disagio,

l'integrazione,

lo sviluppo della progettualità in rete, tra scuole e tra scuole ed enti territoriali.

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	243.849,82	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	1.252,79	1.252,79	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	46.900,40	46.900,40	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.919,44	41.919,44	100,00 %
6. Contributi da privati	41.300,00	41.300,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.531,79	2.531,79	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	377.754,25	133.904,43	
Disavanzo di competenza		100.196,33	
Totale a pareggio		234.100,76	



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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

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	310.099,43	-66.249,61	243.849,82
	2	Vincolato	310.099,43	-66.249,61	243.849,82

L'avanzo di amministrazione è determinato dalla differenza tra la programmazione definitiva e le spese impegnate ed è costituito da eventuali economie verificatesi nella gestione amministrativa e da entrate accertate e non ancora impegnate in particolare i contributi dei genitori relativi ai progetti non realizzati a vario titolo, non ultimo l'emergenza sanitaria.

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	1.252,79	1.252,79	1.252,34	0,45	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,45	0,45	0,00	0,45	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	1.252,34	1.252,34	1.252,34	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.349,99	46.900,40	46.900,40	46.258,58	641,82	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.349,99	19.070,51	19.070,51	19.070,51	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	27.829,89	27.829,89	27.188,07	641,82	0,00

La dotazione ordinaria dello Stato è finalizzata ad assicurare i supporti tecnici e materiali per garantire il funzionamento amministrativo generale e a garantire il funzionamento ordinario delle scuole dell'istituto ed assicurare attività e spese non legate a specifici progetti, ma indispensabili per lo svolgimento dell'attività didattica dei docenti e degli alunni.

Gli altri finanziamenti dello Stato, per un totale di euro 27.829,89 sono, come puo' anche desumersi dal mod. H, i seguenti:

€414,14 per attività di orientamento

€1.383,65 per attività di formazione

€1.000,00 per animatore digitale

€2.486,13 per sportello d'ascolto - emergenza COVID

€200,00 per accoglienza alunni ucraini

€71,00 per fondo ristori dm 150/22 - art. 2 c.1 lett.a

€4.815,33 risorse ex art. 36, comma2 del D.L. 21/22 - emergenza epidemiologica



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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

€13.455,00 Fin.to ex art. 19, commi 1 e 2 del D.L. 4/2022 - acquisto mascherine

€4.004,64 Fin.to ex art. 39 bis, D.L. 115/22 - contenimento rischio epidemiologico

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	4.041,00	41.919,44	41.919,44	41.919,44	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	9.964,22	9.964,22	9.964,22	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	4.041,00	10.816,55	10.816,55	10.816,55	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	21.138,67	21.138,67	21.138,67	0,00	0,00

in relazione ai finanziamenti pervenuti dagli ee.II., si evidenziano quelli di €9.964,22 erogato dalla Citta' Metropolitana per il progetto 3-5, Quello del comune di Casalecchio di Reno di € 4.816,55 per lo sportello d'ascolto e quello di 19.600,00 erogato dalla societa' Melamangio, che gestisce le mense scolastiche che operano nel comune di Casalecchio di Reno, finalizzato al pagamento delle funzioni miste per le scuole dell'infanzia

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	41.300,00	41.300,00	41.300,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	23.701,00	23.701,00	23.701,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	16.981,50	16.981,50	16.981,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	617,50	617,50	617,50	0,00	0,00

I contributi volontari sono destinati alla copertura del premio assicurativo, al funzionamento delle fotocopiatrici utilizzate a scopo didattico, alla realizzazione dei Progetti e all'acquisto di strumenti informatici.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.531,79	2.531,79	2.531,79	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	431,79	431,79	431,79	0,00	0,00

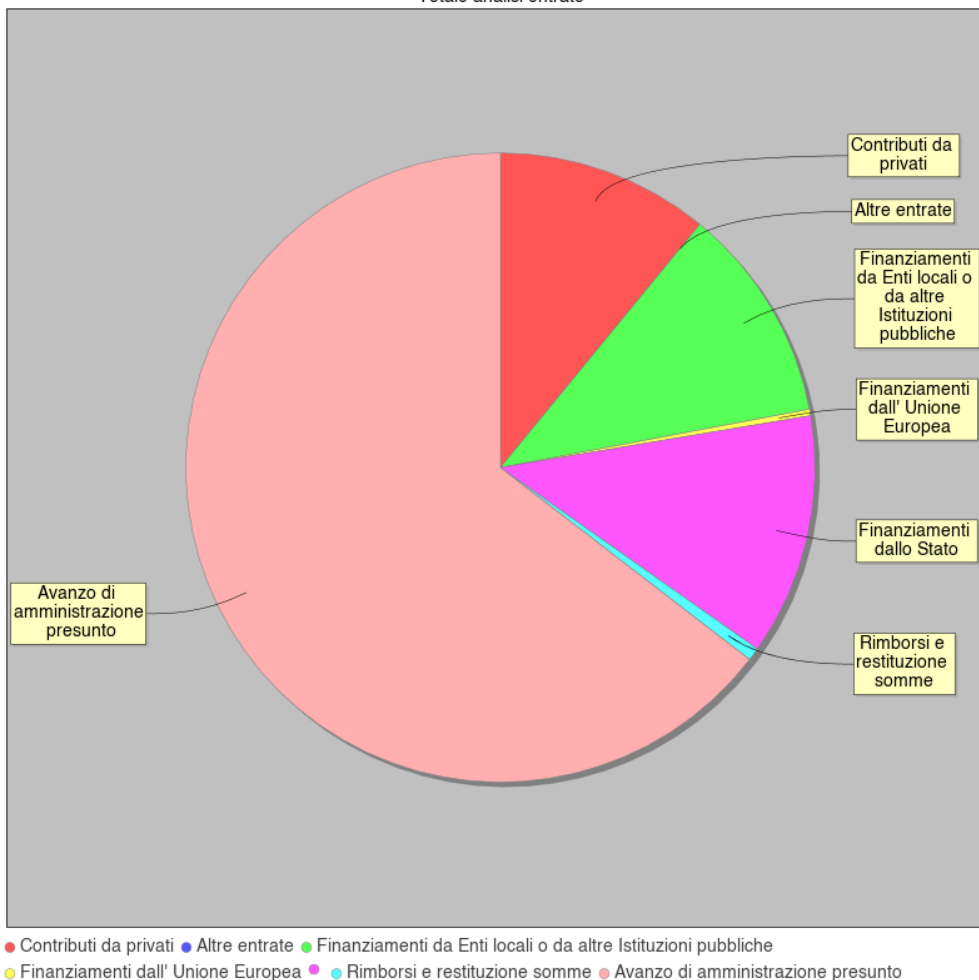


12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	243.849,82
Finanziamenti dall' Unione Europea	1.252,79
Finanziamenti dallo Stato	46.900,40
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.919,44
Contributi da privati	41.300,00
Rimborsi e restituzione somme	2.531,79
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	251.305,14	147.434,75	58,67 %
P. Progetti	126.299,12	86.666,01	68,62 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	149,99	0,00	0,00 %
Totale Spese	377.754,25	234.100,76	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		234.100,76	



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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

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	222.507,28	28.797,86	251.305,14	147.434,75	139.727,22	7.707,53	103.870,39
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.986,07	37.192,41	70.178,48	59.201,69	52.271,53	6.930,16	10.976,79
	2	Funzionamento amministrativo	63.819,35	15.120,13	78.939,48	44.891,52	44.344,85	546,67	34.047,96
	3	Didattica	114.394,16	-40.910,32	73.483,84	41.264,48	41.033,78	230,70	32.219,36
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.930,64	16.981,50	27.912,14	1.650,00	1.650,00	0,00	26.262,14
	6	Attività di orientamento	377,06	414,14	791,20	427,06	427,06	0,00	364,14

A1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

in questo aggregato rientrano tra le altre, le spese per l'RSPP (il professionista che svolgeva l'incarico fino al 31 agosto e' stato sostituito dagli inizi di settembre), per il medico competente e per il DPO

Sono stati inoltre liquidati i compensi spettanti al personale per lo svolgimento delle funzioni ausiliarie alla mensa scolastica della Scuola dell'Infanzia per l'a.s. 2021/22.

A2 Funzionamento Amministrativo

con i fondi presenti in questo aggregato si è garantito il funzionamento amministrativo generale attraverso acquisti di Carta, cancelleria, materiali di facile consumo. E' stato inoltre rinnovato il contratto per il noleggio e corrispondente assistenza tecnica delle fotocopiatrici e stampanti degli uffici e sono stati corrisposti i canoni per l'utilizzo di software di diversa tipologia e funzionalità, in uso negli uffici e per la didattica (registro elettronico, segreteria digitale, gestione sito web, etc.) È stato inoltre corrisposto un contributo per la partecipazione alla rete di scuole che gestisce le nomine dei supplenti annuali. E' stato stipulato un contratto con una ditta esterna specializzata per l'assistenza e la manutenzione delle attrezzature informatiche degli uffici e dei laboratori presenti nei plessi.

E' stata versata la quota associativa ASABO.

Sono state pagate le spese postali sostenute per le spedizioni.

E' stata versata all'Erario l'IVA trattenuta sulle fatture dei fornitori a seguito dell'entrata in vigore dello split payment.

A3 Didattica

Si è garantito il funzionamento ordinario delle scuole afferenti l'Istituto Comprensivo e si sono assicurate attività e spese non legate a specifici progetti, ma indispensabili per lo svolgimento delle attività didattiche dei docenti e degli alunni, attraverso acquisti di:

materiale informatico, registri di classe (nelle more di un passaggio definitivo al registro elettronico), carta per fotocopie, materiale specifico per alunni con difficoltà, materiale di facile consumo, sussidi didattici.

E' stato rinnovato il contratto per il noleggio e l'assistenza tecnica delle fotocopiatrici utilizzate a scopo didattico. Si è provveduto alla manutenzione delle attrezzature presenti nelle Scuole.

Si è provveduto ad assicurare tutti gli alunni della Scuola contro infortuni, R.C. e Covid.

Si è provveduto ad assicurare tutti gli alunni ed il personale, che ha versato il premio, contro infortuni, e per RC

E' stato liquidato il fondo per l'animatore digitale per Corsi di formazione informatica a favore dei docenti.

E' stata versata all'Erario l'IVA trattenuta sulle fatture dei fornitori a seguito dell'entrata in vigore dello split payment.

A 5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero



Sono state rimborsate al Comune di Casalecchio di Reno le spese relative all'utilizzo dello scuolabus per le uscite effettuate dalle scuole e sono state effettuate alcune visite guidate e viaggi d'istruzione.

A 6 Attività di orientamento

E' stato liquidato il compenso spettante alla docente che svolge l'attività di orientamento presso la Scuola secondaria di I grado "G. Galilei".

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	103.833,15	22.465,97	126.299,12	86.666,01	86.666,01	0,00	39.633,11
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.400,00	0,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.833,22	19.113,95	112.947,17	75.800,33	75.800,33	0,00	37.146,84
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.599,93	3.352,02	6.951,95	4.465,68	4.465,68	0,00	2.486,27

Alcuni progetti sono stati realizzati in parte, altri non sono stati realizzati a causa dell'emergenza Covid.

La progettualità complessiva dell'Istituto volta all'arricchimento e miglioramento dell'offerta formativa, raccolta nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e comprendente sia i progetti "offerta" e quindi a costo zero per l'Istituto, che i progetti con necessità di finanziamento e quindi ricompresi nel Programma annuale, è stata oggetto di valutazione finale da parte del Collegio dei Docenti.

La valutazione dei singoli progetti realizzati nei 6 plessi scolastici e complessivamente nell'Istituto è avvenuta tramite redazione da parte dei docenti referenti delle schede di verifica elaborate dalla Commissione per la Progettualità. La docente, funzione Strumentale per il PTOF, ha poi sintetizzato tutte le valutazioni in un unico documento presentato al Collegio e dallo stesso approvato.

La realizzazione di tutti Progetti – sia finanziati dall'Istituto che offerti alla Scuola dall'Ente Locale o da altre Associazioni presenti sul territorio - e la valutazione positiva del Collegio dei Docenti, attestano

- il raggiungimento degli obiettivi formativi e didattici che l'Istituto si era prefissato
- la congruità delle somme assegnate per la realizzazione dei progetti
- la ricaduta positiva sugli alunni dell'istituto.

Considerato, inoltre, che i progetti hanno coinvolto tutti gli alunni dell'istituto, si può concludere rilevando:

una buona efficienza nella gestione complessiva dei finanziamenti;

una ampia efficacia dell'attività progettuale svolta e delle somme per la stessa attivate;

un positivo rapporto costi/benefici.

E' stata effettuata la formazione in materia informatica utilizzando i fondi MIUR relativi all'attuazione del Piano Nazionale Scuola Digitale.

Si è provveduto a formare il personale ATA nelle materie relative alle proprie mansioni.

Si è provveduto a stipulare il contratto con esperti esterni per garantire lo sportello d'ascolto nella Scuola Primaria e Secondaria di primo grado.

Sono stati completati i Progetti PON/FSE "Solstizio d'Estate" e "Days Like this"



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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

Si sono svolti corsi di aggiornamento e formazione del personale in ambiti diversi e diversificati

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	149,99	0,00	149,99	0,00	0,00	0,00	149,99
	98	Fondo di riserva	149,99	0,00	149,99	0,00	0,00	0,00	149,99

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

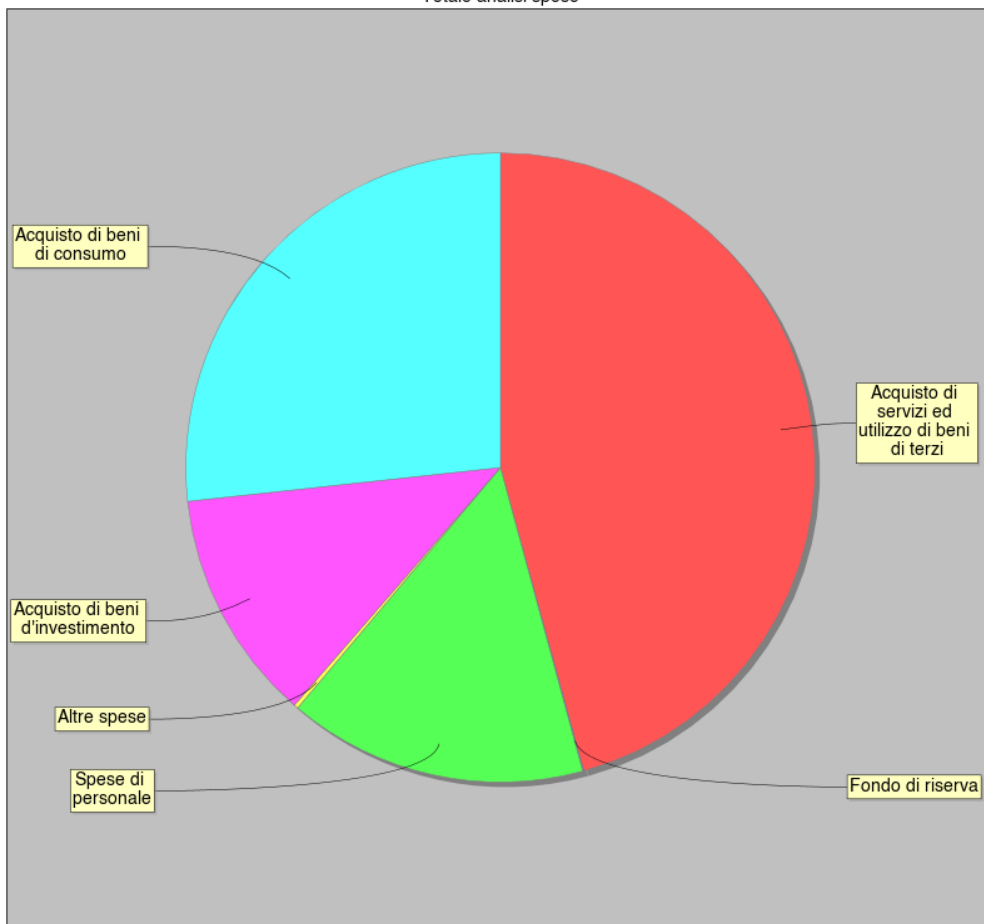
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	67.868,14
Acquisto di beni di consumo	115.195,83
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	132.010,07
Acquisto di beni d'investimento	44.721,01
Altre spese	1.442,90
Rimborsi e poste correttive	16.366,31



Fondo di riserva

149,99

Totale analisi spese



- 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



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

Non sussistono disponibilità da programmare in quanto le somme accertate sono state interamente destinate ad Attività e Progetti.



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 evidenzia come nelle entrate, oltre all'avanzo di amministrazione presunto che pesa quasi per 2/3 dell'intera somma, il restante terzo e' quasi equamente suddiviso tra contributi di stato, Enti Locali e contributi delle famiglie. Questi ultimi sono destinati all'ampliamento dell'offerta formativa, e quindi comportano una positiva ricaduta sull'intero Istituto comprensivo.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





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

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA PORRETTANA, 97 C.F. 91233900371 C.M. BOIC874008

Come evidenziato dalle percentuali sopra riportate, piu' della meta' delle spese effettuate è stata destinata all'attività didattica e ai progetti.



5. Conclusioni

Si sottolinea che dall'1 settembre 2022 c'è stata un cambio alla dirigenza di questo I.C. Croce. Quanto si rappresenta quindi in queste conclusioni deriva in parte da esperienza diretta (ultimo quadrimestre) ed in parte da quanto riferito a diverso titolo dal personale docente ed ata (primi otto mesi dell'anno) o rilevato da documentazione agli atti.

L'attività di condivisione e di concertazione che ha coinvolto, tutto il personale dell'istituto, gli organi collegiali e la Dirigenza è stata molto presente. La condivisione ha avuto il fine di promuovere i servizi offerti dalla scuola, di rendere il più possibile trasversali ai vari plessi i progetti del PTOF, di incrementare la formazione del personale scolastico e di migliorare le condizioni lavorative dello stesso. Lo Staff di direzione, le Commissioni attivate e i Comitati hanno reso possibile la suddetta concertazione. L'Ente locale, titolare di compiti di politica scolastica ha predisposto un'adeguata rete formativa territoriale. Il necessario coordinamento tra scuola ed Ente locale ha consentito di commisurare le condizioni di erogazione del servizio alle reali esigenze dell'utenza, nell'ottica di una fattiva autoregolazione, inserita nell'ambito di un quadro nazionale di garanzie.

Il percorso teso al miglioramento della qualità dell'integrazione scolastica è stato sorretto da relazioni positive anche con l'azienda ASL. Nello specifico, così come indicato dal PTOF, che attribuisce particolare importanza all'integrazione, al recupero e al sostegno, l'irrinunciabilità dell'acquisizione dei livelli essenziali di conoscenze e competenze, la risposta alle diverse esigenze espresse dagli alunni, in considerazione anche delle loro condizioni personali, sono state sorrette dalla professionalità del personale docente presente nei vari plessi, supportato dagli specialisti ASL che si occupano del recupero degli alunni disabili e di quelli in difficoltà.

Le scelte relative all'ambito educativo, organizzativo e didattico sono derivate dai bisogni e dalle attese degli alunni, delle loro famiglie e del territorio e sono state tradotte nella realizzazione di un Piano dell'Offerta Formativa Triennale in cui le variabili principali sono state opportunamente curate al fine di favorire il diritto allo studio, la prevenzione dell'insuccesso scolastico, l'analisi dei bisogni individuali, l'inclusione sociale e il successo scolastico per quanti più alunni possibili.

Sono stati portati a termine i progetti elencati nei prospetti relativi alla descrizione tecnica del conto consuntivo, che sono stati quasi tutti compiutamente svolti tra difficoltà di diversa tipologia, non ultime quelle connesse agli ultimi periodi in cui si è manifestata la situazione pandemica.

Particolare importanza tra questi hanno avuto i Progetti realizzati con i fondi europei.

Nonostante i tagli registrati, si rileva comunque la presenza di un'offerta formativa di qualità, arricchita, anche, da attività sperimentali e di formazione gratuite rese possibili dall'adesione alla rete dei Laboratori Territoriali dell'Occupabilità.

In questa relazione si evidenzia una grande criticità nel settore del personale ATA, in virtù dell'esiguo numero di collaboratori scolastici che operano all'interno di questa Istituzione scolastica e che risultano essere numericamente altamente insufficienti per lo svolgimento degli incarichi a loro conferiti, come la vigilanza, le pulizie ordinarie e quant'altro di loro competenza.

CASALECCHIO DI RENO,
23-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Franca BONASSISA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberto BONICA