 ISTITUTO COMPRESIVO ALDA COSTA FERRARA	 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ALDA COSTA" Scuola dell'infanzia "G. B. Guarini" - Scuole primarie "A. Costa" - "G. B. Guarini" - "A. Manzoni" Scuola Secondaria di I grado "M. M. Boiardo" - "Sezione Ospedaliera" Sede: Via G. Prevati, 31 - 44121 Ferrara Tel. 0532/205756 - Fax 0532/241229 e-mail feic810004@istruzione.it PEC feic810004@pec.istruzione.it sito web https://www.icaldacostaferrara.edu.it/ C.F. 93076210389 - codice univoco di fatturazione UFUNVW - COD. MEC. FEIC810004    UNIONE EUROPEA Fondo europeo di sviluppo regionale
--	--

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E FINANZIARIA DEL 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)
- . Distinta della Tesoreria (Banca BPER) – Verifica di Cassa al 31-12-22.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2022 con provvedimento n. 3 ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

1.1 Sedi/Plessi

L'Istituto Comprensivo "A. Costa" comprende le seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	I.C. "A.COSTA" - FERRARA	VIA PREVIATI, 31 - 44121 FERRARA	FEAA81000X
AA	"G.B. GUARINI"	VIA BELLARIA, 23 - 44121 FERRARA	FEAA810011
EE	"A.COSTA"-FERRARA	VIA PREVIATI, 31 - 44121 FERRARA	FEAA810016
EE	"A.MANZONI"-FERRARA	VIA DON ZANARDI, 92 - 44123 FERRARA	FEAA810027
EE	"G.B.GUARINI"-FERRARA	VIA BELLARIA, 25 - 44121 FERRARA	FEAA810038
MM	"M.M.BOIARDO"	VIA B. TISI DA GAROFALO,1 - 44121 FERRARA	FEMM810015
MM	I.C. "A.COSTA"/SEZ.OSP. - FE	VIA PREVIATI, 31 - 44100 FERRARA	FEMM810026

La popolazione scolastica al 1 marzo 2023 è la seguente:

1.2 Numero classi e studenti per classe

La popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. **987** alunni distribuiti su 46 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	I.C. "A.COSTA" - FERRARA	0	0
AA	"G.B. GUARINI"	4	81
EE	"A.COSTA"-FERRARA	9	195
EE	"A.MANZONI"-FERRARA	7	127
EE	"G.B.GUARINI"-FERRARA	6	113
MM	"M.M. BOIARDO"	20	471
MM	I.C. "A.COSTA"-SEZ.OSP. - FE	0	0

Nel plesso della scuola in Ospedale non viene indicato nessun numero di alunni, perché data la particolarità del servizio il numero è continuamente variabile.

1.3 Personale Scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. **157** unità di cui:

- N. 1 – Dirigente
- N. 1 - DSGA
- N. 128 - Personale Docente
- N. 27 - Personale ATA (A.A. e C.S.)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2022

A) Conto di Cassa	
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 175.949,82
2 - Ammontare delle somme riscosse:	
a) in conto competenza	€ 93.142,18
b) in partita di giro	€ 500,00
c) in conto residui	€ 14.991,27
Totale	€ 108.633,45
3 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:	
a) in conto competenza	€ 117.379,93
b) in partita di giro	€ 500,00
c) in conto residui esercizi precedenti	€ 30.333,23
Totale	€ 148.213,16
4 - Saldo cassa alla fine dell'esercizio 2022	€ 136.370,11
B) Avanzo complessivo	
5 - Residui attivi dell'esercizio	€ 128.998,93
6 - Residui attivi degli anni precedenti	€ 121.043,21
Totale Residui Attivi	€ 250.042,14
7- Residui passivi dell'esercizio	€ 149.031,08
8 - Residui passivi degli anni precedent	€ 0,00

Totale Residui Passivi	€ 149.031,08
9 - Avanzo di Amministrazione al 31-12-22	€ 237.381,17
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza	
10 - Entrate effettive accertate	€ 222.141,11
11 - Spese effettive impegnate	€ 266.411,01
12 - Avanzo per la gestione di competenza	€ - 44.269,90

1. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	505.500,87	Programmazione definitiva	483.797,35	<i>Disp. fin. da programmare</i> 21.703,52
Accertamenti	222.141,11	Impegni	266.411,01	<i>Disavanzo di competenza</i> 44.269,90
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				175.949,82
Riscossioni competenza residui (B)	108.633,45	Pagamenti competenza residui (C)	148.213,16	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				136.370,11
Somme rimaste da riscuotere (E)	128.998,93	Somme rimaste da pagare (F)	149.031,08	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -20.032,15
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	121.043,21	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	250.042,14	Totale residui passivi (L=F+H)	149.031,08	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 101.011,06

Disponibilità Finanziaria da programmare Anno 2022 **€ 21.703,52.**

2. Conto Finanziario

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	283.359,76	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	102.000,00	102.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	51.603,40	51.603,40	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	4.557,00	4.557,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.637,20	23.637,20	100,00 %
6. Contributi da privati	40.343,50	40.343,50	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	505.500,87	222.141,11	
Disavanzo di competenza		44.269,90	
Totale a pareggio		266.411,01	

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	283.359,76	0,00	283.359,76
	2	Vincolato	239.551,43	0,00	239.551,43
	1	Non vincolato	43.808,33	0,00	43.808,33

L'avanzo di amministrazione definitivo corrisponde con l'avanzo di amministrazione presunto.

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	102.000,00	102.000,00	1.000,00	101.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

Il maggior accertamento è stato determinato dalle seguenti fonti di finanziamento:

- 1) MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE - Progetto PON-FESR REACT EU – Realizzazione di ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica - Avviso pubblico prot. n. 50636 del 27 dicembre 2021 – Azione 13.1.3 – “Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo” € 25.000,00 - somma accertata ma non riscossa.
- 2) MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE - Avviso pubblico prot. AOODGEFID/ n. 38007 del 27/05/2022 “Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia” - Azione 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-156 – € 75.000,00 somma accertata ma non riscossa.
- 3) MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE la nota MIUR prot. n. 91689 del 31-10-22 per l'assegnazione di risorse per l'animatore digitale € 2.000,00 somma accertata ma riscosso solo € 1.000,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.523,66	51.603,40	51.603,40	43.331,26	8.272,14	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.523,66	16.770,56	16.770,56	16.770,56	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	34.832,84	34.832,84	26.560,70	8.272,14	0,00

Il maggior accertamento è stato determinato dalle seguenti fonti di finanziamento:

Dotazione Ordinaria

Nota Miur prot. n. 46445 del 4-10-22 per l'assegnazione della quota di funzionamento amm.vo-didattico, integrazione al P.A. 2022 periodo settembre-dicembre 2022 € 5.317,02 e successiva ulteriore risorsa per funzionamento amm.vo-didattico di € 451,32, somme accertate ed interamente riscalate.

Nota MIUR prot. n. 54470 del 28-11-22 per l'assegnazione di risorse finalizzate a percorsi di orientamento degli studenti € 478,56, somma accertata ed interamente riscalata.

Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

1. Erogazione somme per la realizzazione degli spazi e strumenti digitali per le Stem per € 16.000,00, somma accertata ma riscalata € 8.000,00.
2. Erogazione contributo per la promozione della lettura – Biblioteche Scolastiche € 1.382,98, somma accertata ed interamente riscalata.
3. Finanziamento Scuola in Ospedale € 516,00, somma accertata ed interamente riscalata.
4. Nota MIUR prot. n. 52965 del 18-11-22 per l'assegnazione di risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 9/8/22 n. 115 per contenere il rischio epidemiologico per l'avvio dell'a.s. 22-23 € 3.368,32 somma accertata ed interamente riscalata.
5. Nota prot. n. 9584 08/03/2022- E.F. 2022 Avviso assegnazione risorse finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico e nota M.I. 12459 01/04/2022 Assegnazione risorsa ex art. 36 c.2 D.L21/2022 - € 6.013,51.
6. I.I.S. G.B. Aleotti di Ferrara- Nota M.I. prot. n. 28771 22/12/2021- Piano Nazionale per la formazione dei docenti A.S. 2021/22 - Assegnazione risorse finanziarie €1.143,64.
7. Istituti Scolastici Statali - Versamenti quote partecipazione Corsi di formazione € 726,50.
8. Versamenti da altre Istituzioni Scolastiche per corsi di formazione sulla sicurezza-ns. note prot. n. 2201 e n. 2205 del 09/03/2022 € 236,89.
9. Nota M.I. prot. n. 110 01/02/2022 Assegnazione risorse art. 19 commi 1,2 D.L. 4/2022 - Fornitura mascherine FFP2 - € 5.445,00 somma accertata ed interamente riscalata.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	4.557,00	4.557,00	4.557,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	57,00	57,00	57,00	0,00	0,00

Il maggior accertamento è stato determinato dalle seguenti fonti di finanziamento:

- 1) REGIONE EMILIA ROMAGNA -Assemblea Legislativa -
Determinazione n. 362 24/05/2022 - Premio economico progetto
Concittadini a.s. 2021/22-Ulteriore contributo alunni 2021/2 - €
4.500,00 somma accertata ed interamente riscalata.
- 2) Assegnazione di risorse per ristori educativi € 57,00 - A03-02 FONDO PER I RISTORI EDUCATIVI -D.M. 150/22, ART.
COMMA 1, LETT. A. - somma accertata ed interamente riscalata.

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	10.300,00	23.637,20	23.637,20	3.910,41	19.726,79	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	4.237,20	4.237,20	2.610,41	1.626,79	0,00
	4	Comune vincolati	10.300,00	18.100,00	18.100,00	0,00	18.100,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00

Il maggior accertamento è stato determinato dalle seguenti fonti di finanziamento:-

PROVINCIA DI FERRARA Vincolati € 4.237,20, somma accertata ma riscosso € 2.610,41.

Comune di Ferrara - Assegnazione € 4.000,00, somma accertata ma non riscossa.

Comune di Ferrara - Assegnazione contributo - progetto "Scuole beni comuni" per le scuole primarie Manzoni e A. Costa € 3.800,00 somma accertata ma non riscossa.

Altre Istituzionali vincolati Università degli Studi di Ferrara- Convenzione UNIFE Tirocinio TFA sostegno 2020/21 - contributo per compensi ai tutor € 900,00-somma accertata ed interamente riscossa

ANBI Emilia Romagna - Premio classi 4A-4B Manzoni Concorso Acqua e Territorio A.S. 2021/22 € 400,00 somma accertata ed interamente riscossa.

5 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	2.000,00	40.343,50	40.343,50	40.343,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	15.362,00	15.362,00	15.362,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	18.030,95	18.030,95	18.030,95	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.142,50	6.142,50	6.142,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	765,00	765,00	765,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	43,05	43,05	43,05	0,00	0,00

Il maggior accertamento è stato determinato dalle seguenti fonti di finanziamento:

Contributi volontari da famiglie

Contributi volontari A.S. 2022/23 € 15.362,00 di cui € 2.440,00 (CONTRIBUTO GENITORI PER ACQUISTO MAGLIETTE CON LOGO SCUOLA SEC. DI 1° GRADO BOIARDO) - somma accertata ed interamente riscossa.

Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Quote partecipazione Visite guidate effettuate - € 18.030,95 somma accertata ed interamente riscossa.

Contributi per copertura assicurativa degli alunni

L'importo previsto interamente riscosso è riferito ai versamenti per la copertura assicurativa RCT e Infortuni alunni a.s. 2022/23 € 6.142,50

Contributi per copertura assicurativa personale

L'importo previsto interamente riscosso è riferito ai versamenti per la copertura assicurativa RCT e Infortuni del personale della scuola a.s. 2022/23 € 765,00.

Contributi da imprese vincolati

L'importo previsto è stato interamente riscosso e riguarda il contributo per il progetto "Latte nelle Scuole" € 43,05 - Scuola Primaria Guarini.

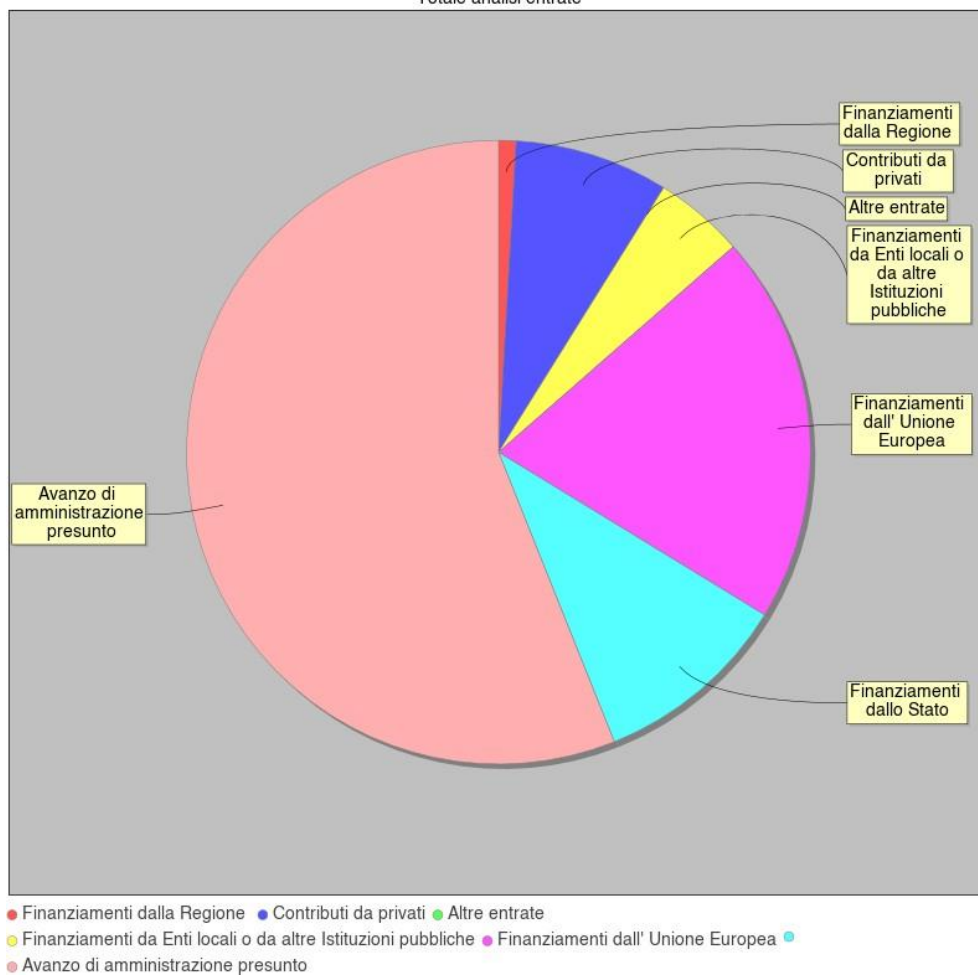
12 - Altre Entrate

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

L'importo riguarda gli interessi attivi maturati dal conto bancario dell'Istituto € 0,01 ed è interamente riscosso.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	283.359,76
Finanziamenti dall' Unione Europea	102.000,00
Finanziamenti dallo Stato	51.603,40
Finanziamenti dalla Regione	4.557,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.637,20
Contributi da privati	40.343,50
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DAL 1/1/2022 AL 31/12/2022

ENTRATE FINALIZZATE

Num	Data	Aggr	Voce	Sottov oce		Importo
1	15/03/2022	6	1	1	Contributi da famiglie erogazioni liberali e attività progettuali	1.408,00
2	28/03/2022	6	1	1	Contributi da famiglie erogazioni liberali e attività progettuali	785,00
3	29/03/2022	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.995,50
4	29/03/2022	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.860,00
5	29/03/2022	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
6	30/03/2022	5	6		Altre Istituzioni vincolati	900,00
7	30/03/2022	3	6	2	Formazione/Aggiornamento	1.143,64
8	30/03/2022	3	6	2	Formazione/Aggiornamento	236,89
9	21/04/2022	5	2		Provincia vincolati	4.237,20
11	08/06/2022	3	6	11	Art.1 , comma 697, L. N. 234/2021	2.097,57
11	08/06/2022	3	6	12	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	3.915,94
12	08/06/2022	3	6	2	Formazione/Aggiornamento	726,50
13	08/06/2022	6	1	1	Contributi da famiglie erogazioni liberali e attività progettuali	32,00
14	18/06/2022	5	4		Comune vincolati	4.000,00
15	18/06/2022	5	6		Altre Istituzioni vincolati	400,00
16	18/06/2022	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.841,95
17	18/06/2022				STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
18	21/06/2022	2	2	1	PON Per la Scuola (FESR)- REACT EU	25.000,00
19	14/07/2022	6	11		Contributi da imprese vincolati	43,05
20					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
21					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
22	11/08/2022	3	6	1	Finanziamenti Scuola in Ospedale	516,00
23	31/08/2022	3	6	13	Risorse art. 19 commi 1 e2 D.L. 4/2022 Mascherine	5.445,00
24	12/09/2022	3	6	3	Nuove Tecnologie - PNSD	16.000,00
25	16/09/2022	2	2	1	PON Per la Scuola (FESR)- REACT EU	75.000,00
26					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
27	28/09/2022	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.142,50
27	28/09/2022	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	765,00
28					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	

29	19/10/2022	3	1		Dotazione ordinaria	5.317,02
30					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
31	11/11/2022	3	6	4	Altri Progetti	1.382,98
32					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
33	30/11/2022	3	1		Dotazione ordinaria	478,56
34	30/11/2022	3	6	14	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 9/8/22 n. 115	3.368,32
					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
36	30/11/2022	4	4		Altri finanziamenti vincolati	57,00
37	14/12/2022	2	3	2	Animatori Digitali aa.ss. 22-23/23-24- Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico	2.000,00
38	30/11/2022	5	4		Comune vincolati	3.800,00
39	28/12/2022	3	1		Dotazione ordinaria	451,32
40	30/12/2022	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.333,50
41					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
42					STORNO DA CONTO A SOTTOCONTO	
43	30/12/2022	6	1	1	Contributi da famiglie erogazioni liberali e attività progettuali	12.916,50
					Totale	194.596,95
CON DELIBERA DAL CONSIGLIO DI ISTITUTO						
17	29/06/2022	4	3		Altri Finanziamenti non vincolati	4.500,00
17	29/06/2022	5	1	1	Contributi da famiglie erogazioni liberali e attività progettuali	220,50
					Totale	4.720,50

Con Provvedimento n. 11 del 29/06/2022 vengono radiati i seguenti **RESIDUI ATTIVI** per i motivi a fianco di ciascuno indicati:

Anno	Numero	Data	Debitore	Importo	Motivazione
2020	69	06/11/2020	56485 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE A3/5	358,85	Variazione in diminuzione come da rendicontazione e saldo ricevuto corrispondente all'importo certificato
2021	8	10/02/2021	296811 - ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE G.B. ALEOTTI P4/1	1.370,50	Variazione in diminuzione come da rendicontazione e saldo ricevuto corrispondente all'importo certificato
TOTALE				1.729,35	

Con Provvedimento n. 11 del 29/06/2022 vengono radiati i seguenti **RESIDUI PASSIVI** per i motivi a fianco di ciascuno indicati:

Anno	Numero	Data	Creditore	Importo	Motivazione
2021	333	29/11/2021	2145414 - AGENZIA DELLE ENTRATE - Vers. IVA Scissione dei pagamenti art. 17-ter DPR 633/72 - A3/1	0,01	Minor impegno per fatturazione inferiore all'ordine iniziale
2021	380	23/12/2021	1532191 - ERREBIAN S.P.A. A3/1	16,93	Minor impegno per fatturazione inferiore all'ordine iniziale
2021	381	23/12/2021	2145414 - AGENZIA DELLE ENTRATE - Vers. IVA Scissione dei pagamenti art. 17-ter DPR 633/72 A3/1	3,72	Minor impegno per fatturazione inferiore all'ordine iniziale
TOTALE				20,66	

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	404.040,48	242.344,34	59,98 %
P. Progetti	79.506,87	24.066,67	30,27 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	483.797,35	266.411,01	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		266.411,01	

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	229.738,79	174.301,69	404.040,48	242.344,34	98.611,66	143.732,68	161.696,14
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.718,15	22.436,76	36.154,91	24.420,17	22.385,82	2.034,35	11.734,74
	2	Funzionamento amministrativo	36.081,82	3.865,91	39.947,73	27.322,25	19.853,97	7.468,28	12.625,48
	3	Didattica	173.219,93	131.489,50	304.709,43	171.263,49	37.033,44	134.230,05	133.445,94
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.390,05	16.030,96	18.421,01	18.223,69	18.223,69	0,00	197,32
	6	Attività di orientamento	4.328,84	478,56	4.807,40	1.114,74	1.114,74	0,00	3.692,66

A. Attività amministrativo-didattiche

Descrizione delle singole voci di destinazione:

A1-1 Funzionamento generale - Piccola manutenzione edifici e spese varie

Le spese sostenute sono le seguenti: Assicurazione – Utenze e canoni - Piccola manutenzione edifici, equipaggiamento, materiale igienico sanitario e spese varie.

Spesa prevista per l'acquisto di D.P.I. e materiale igienico sanitario, carta cancelleria. Assicurazione degli alunni e del personale scolastico.

Spese sostenute: materiali e accessori (vestiario, equipaggiamento, materiale igienico sanitario).

Le spese impegnate ammontano a € 14.410,15, somme pagate € 14.155,80, somme rimaste da pagare € 254,35.

A1-5 Progetto le Scuole come Beni Comuni

Aggregato A1-5 PROGETTO LE SCUOLE COME BENI COMUNI

Le spese sostenute sono le seguenti:

Acquisto di beni di natura tecnico-specialistico e beni di consumo.

Le spese impegnate ammontano a € 1.780,00, somme pagate € 0,00, somme rimaste da pagare € 1.780,00.

Aggregato A1-7 RISORSE EX ART. 36, COMMA 2 D.L. 21/2022

Le spese sostenute sono per l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti.

Nell'anno 2022 non è stato movimentato, la residua disponibilità finanziaria di € 3.915,94 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Aggregato A1-8 RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 9/8/22 N. 115

Con la nota MIUR prot. n. 52965 del 18/11/2022 ci sono state assegnate delle risorse finalizzate a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale nell'acquisto di beni e servizi, per il contenimento del rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'a.s. 2022/23, acquisto altri beni non sanitari.

Il finanziamento di cui ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. del 09 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. del 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto sostegni-bis") per un importo pari a € 3.368,32; il predetto finanziamento è iscritto, in conto competenza, nell'Aggregato "03 – Finanziamento dallo Stato", Voce "06 Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato", sotto-voce "Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022", con categoria di destinazione "categoria "A01/8 - Funzionamento generale e decoro della scuola", scheda di destinazione "Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022" per € 1.368,32; "categoria "P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale", scheda di destinazione "Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022" per € 2.000,00; come espressamente specificato nella già citata nota prot. n. 52965 del 18/11/2022, nelle diverse destinazioni di spesa in funzione delle finalità di utilizzo delle risorse medesime.

Nell'anno 2022 non è stato movimentato, la residua disponibilità finanziaria di € 1.368,32 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

A2-1 Funzionamento amministrativo - Fondi Comune

Spese sostenute relativamente ai fondi L. 23/96 destinati all'acquisto di carta, cancelleria, stampati, materiale di facile consumo informatico, materiale igienico sanitario, contratto di manutenzione fotocopiatrice uso amministrativo.

Le spese impegnate ammontano a € 10.061,28, somme pagate € 5.748,50, somme rimaste da pagare € 4.312,78.

A2-2 Funzionamento amministrativo - Altri Fondi

Le spese previste sono le seguenti:

Beni di consumo - Giornali e riviste – rinnovo abbonamenti a riviste del settore - materiale di cancelleria.

Altre Prestazioni professionali specialistiche previste per: canone annuale del software fornito da una ditta esterna per la gestione del TFR- rilevazione dati ministeriali on-line e albo pretorio, compenso Amministratore di Sistema per l'anno 2023, abbonamento annuale piattaforma digitale per convocazioni online, abbonamento servizi PagoPa.

Altre Prestazioni professionali specialistiche previste per servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro: incarico

RSPP a Ditta esterna, incarico per prestazioni rese dal medico competente D. Lgs. 81/2008 .

Altre Prestazioni professionali specialistiche previste per servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali: Incarico annuale al D.P.O compreso formazione al personale.

Licenze d'uso – spesa prevista per il canone annuale relativo alla manutenzione e all'assistenza dei software “Registro elettronico” e “Segreteria digitale”.

Servizio di cassa- somme da corrispondere all'Istituto cassiere per servizi di tesoreria previsti dalla convenzione di cassa.

Beni di investimento- Spesa prevista per l'acquisto di nuove dotazioni informatiche ad uso amministrativo.

Altre spese amministrative - Spese postali, quote associative.

Le spese impegnate ammontano a € 11.677,97, somme pagate € 10.122,47, somme rimaste da pagare € 1.555,50.

Aggregato A2-3 Fondi per la sicurezza - Risorse U.A.T.

Le spese previste sono le seguenti:

Altre Prestazioni professionali specialistiche previste per servizi inerenti alla salute ed alla sicurezza sul lavoro.

Nell'anno 2022 non è stato movimentato, la residua disponibilità finanziaria di € 215,96 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Aggregato A.2.5 RISORSE ex art. 58, comma 4, DL 73/21

Le spese impegnate ammontano a € 3.583,00 e sono state tutte interamente pagate.

Aggregato A.2.6 RISORSE - ART. 697, COMMA 1, L. N. 234/2021- ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO

Le spese sostenute sono per Altre Prestazioni professionali specialistiche per assistenza psicologica (contratto psicologo).

Le spese impegnate ammontano a € 2.000,00, somme pagate € 400,00, somme rimaste da pagare € 1600,00.

La rendicontazione deve essere fatta entro il 31-03-2023.

A3-1 Funzionamento didattico - Contributi volontari da famiglie

Spese di funzionamento didattico per tutti i plessi realizzate con il contributo delle famiglie. Sono stati effettuati acquisti di carta per fotocopie, materiale di facile consumo didattico, materiale di consumo informatico, beni di investimento di materiale informatico, accessori per strumenti musicali, materiale per educazione motoria, materiale informatico, spese per incarico assistenza tecnica laboratori informatici.

Le spese impegnate ammontano a € 13.536,47, somme pagate € 13.436,47, somme rimaste da pagare € 100,00.

A3-2 Funzionamento didattico - Altri Contributi

Spese di funzionamento didattico per tutti i plessi realizzate con il contributo di fondi non provenienti dalle famiglie.

Spese sostenute relativamente a: noleggio fotocopiatrici ad uso didattico per tutti i plessi, attrezzature hardware contratto assistenza tecnica per le LIM, materiale didattico e piccoli arredi per la scuola dell'infanzia.

Le spese impegnate ammontano a € 5.587,89, somme pagate € 5.587,89.

A3-3 Funzionamento Scuola in Ospedale

Dall'anno scolastico 2012-13, all'Istituto è stata affidata la gestione della sezione “Scuola in Ospedale”. Le spese sostenute riguardano il funzionamento della scuola e l'attuazione di un progetto, finanziato dall' U.S.R. Emilia-Romagna che prevede attività di docenza nelle materie curriculari o d'indirizzo non previste dalle cattedre a disposizione della SIO. Per il più funzionale reperimento delle risorse professionali con competenze specifiche l'Istituto A. Costa ha attuato un apposito protocollo di rete con scuole di differenti tipologie, per il reperimento di docenti delle scuole disponibili ad effettuare attività presso la Scuola in Ospedale. Le spese sostenute nel corrente esercizio sono relative a compensi per il coordinamento ai docenti SIO, ed a materiale di consumo didattico ed informatico.

Le spese impegnate ammontano a € 664,82, somme pagate € 664,82, somme rimaste da pagare € 0,00.

A3-9 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Anche la presente voce di destinazione, istituita nel corso dell'esercizio finanziario per l'avvio dell'a.s. 2021/22, è riferita all'assegnazione da parte del M.I. di contributi specifici per far fronte all'emergenza sanitaria. Le spese sostenute sono riferite all'allestimento di un'aula multimediale/informatica.

Le spese impegnate ammontano a € 12.888,26, somme pagate € 12.888,26, somme rimaste da pagare € 0,00.

A3.10 – Realizzazione Reti locali, cablate e wireless

Le spese riguardano le spese per i compensi al collaudatore e spese di segreteria, l'acquisto di targhe per la pubblicità del progetto e la realizzazione di una rete wifi per la scuola.

Le spese impegnate ammontano a € 49.036,74, somme pagate € 244,00, somme rimaste da pagare € 48.792,74.

A.3.11 – Digital Board

L'Istituto grazie al progetto PON medesimo ha acquistato delle digital board, dei carrelli per cariche i PC. Le spese riguardano anche per i compensi al collaudatore e spese di segreteria, l'acquisto di targhe per la pubblicità del progetto.

Le spese impegnate ammontano a € 55.296,73, somme pagate € 4.087,01, somme rimaste da pagare € 51.209,72.

A.3.12 – EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

Le spese riguardano i compensi al collaudatore e spese di segreteria, l'acquisto di targhe per la pubblicità del progetto, kit completo di attrezzi per il giardino, serra didattica, banchale per appoggio delle piante ecc.

Le spese impegnate ammontano a € 18.452,61, somme pagate € 124,99, somme rimaste da pagare € 18.327,62.

A.3.13 – SPAZI E STRUMENTI DIGITAL PER LE STEM

Le spese riguardano i compensi al collaudatore e spese di segreteria, l'acquisto di targhe per la pubblicità del progetto, l'acquisto di Lego education, tavoli ribaltabili, stampante in 3D, telecamera.

Le spese impegnate ammontano a € 15.799,97, somme pagate € 0,00, somme rimaste da pagare € 15.799,97.

A.3.14– Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia

Le spese riguardano l'acquisto di arredi (tavoli-sedie), microscopio, lavagna, le spese per i compensi al collaudatore e spese di segreteria, l'acquisto di targhe per la pubblicità del progetto rivolto alla scuola dell'infanzia "Guarini".

Le spese impegnate ammontano a € 0,00, somme pagate € 0,00, somme rimaste da pagare € 0,00.

A5-1 Visite guidate

Spese per la realizzazione delle visite guidate in orario curricolare e di una giornata. Le visite guidate, si pongono come attività di integrazione al curriculum con obiettivi di approfondimento di tipo disciplinare e di sviluppo di stili diversi di apprendimento/insegnamento. Le visite, coerentemente con la programmazione educativo- didattica, sono deliberati dal Consiglio di Classe/interclasse e intersezione e successivamente dal Consiglio di Istituto per gli aspetti amministrativo-organizzativo-contabili.

Le spese impegnate ammontano a € 9.244,94, somme pagate € 9.244,94, somme rimaste da pagare € 0,00.

A5-2 Viaggi d'istruzione

Le spese impegnate ammontano a € 8.978,75, somme pagate € 8.978,75, somme rimaste da pagare € 0,00.

A6-1 Attività di Orientamento Scuola Secondaria

Le spese effettuate riguardano le spese del personale interno.

Le spese impegnate ammontano a € 1.114,74, somme pagate € 1.114,74, somme rimaste da pagare € 0,00

A6-2 PON-FSE Orientamento e ri-orientamento

Per l'anno scolastico in corso non è stata effettuata nessuna spesa.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	59.654,66	19.852,21	79.506,87	24.066,67	18.768,27	5.298,40	55.440,20
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.618,58	11.845,18	54.463,76	17.232,53	12.419,13	4.813,40	37.231,23
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.036,08	8.007,03	25.043,11	6.834,14	6.349,14	485,00	18.208,97

L'attività didattica è proseguita in presenza per consentire la fruizione del servizio scolastico a tutti gli utenti.

P. Progetti in ambito " Umanistico e sociale"

Descrizione delle singole voci di destinazione:

P2-1 Potenziamento delle competenze disciplinari

In linea con le priorità indicate nel RAV, l'Istituto mira ad incrementare i percorsi di approfondimento/potenziamento disciplinare per ridurre la dispersione e l'insuccesso scolastico attraverso il recupero degli apprendimenti e al tempo stesso la valorizzazione delle eccellenze per il conseguimento di un più alto livello di conoscenze e competenze. Appartengono a questa macro-area le attività di individualizzate in orario curricolare, gli interventi a piccoli gruppi nelle ore di compresenza e in ore aggiuntive extra-curricolari destinate al rinforzo, le attività di potenziamento di matematica, lingua italiana e lingue straniere, la partecipazione a progetti ministeriali e a tutte quelle attività programmate per il riconoscimento e il potenziamento delle competenze.

Questo ambito comprende quindi i progetti che riguardano il potenziamento del curriculum disciplinare e delle discipline nei vari ambiti. (musica, motoria, arte, scienze ed altre attività di approfondimento, la promozione alla lettura).

Il progetto racchiude tutte le azioni volte all'integrazione degli alunni disabili e stranieri, attraverso interventi integrativi e di rinforzo; il progetto è coordinato da docenti funzioni strumentali con il supporto del Gruppo Lavoro Inclusione. La presenza di alunni stranieri, BES, DSA induce a tenere conto nella progettazione didattica delle attività di ampliamento delle esigenze degli alunni con bisogni educativi speciali. Nel triennio, si intendono proseguire le attività dei laboratori in rete con le altre scuole del Comune di Ferrara, che prevedono lo svolgimento di attività di teatro, falegnameria, musica, cucina presso altre scuole della città in relazione ai bisogni formativi e agli interessi dell'alunno.

Le spese sostenute riguardano le quote per la certificazione Trinity e la certificazione Delf degli alunni della scuola Boiardo.

Le spese impegnate ammontano a € 2.225,00, somme pagate € 2.225,00, somme rimaste da pagare € 0,00.

P2-2 Progetto Inclusione

Nel corrente anno, la spesa sostenuta riguarda l'acquisto di libri per il progetto inclusione ed integrazione.

Le spese impegnate ammontano a € 90,95, somme pagate € 90,95, somme rimaste da pagare € 0,00.

P2-3 Prevenzione del disagio e della dispersione scolastica

Il progetto, rivolto agli alunni, ai genitori e agli insegnanti della scuola secondaria Boiardo, prevede interventi di formazione/informazione di esperti esterni, sui temi della prevenzione del disagio, del cyber bullismo, della educazione alla salute ed è inserito in un più ampio percorso realizzato anche in collaborazione dell'unità operativa Promeco del Comune di Ferrara. Presso la scuola secondaria di I grado è attivo inoltre lo sportello di ascolto rivolto agli alunni condotto da un docente interno.

Nessuna movimentazione contabile effettuata nel corso dell'esercizio e l'intera disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P2-4 Potenziamento competenze di cittadinanza

Nell'ambito del Piano di miglioramento elaborato per l'Istituto una delle priorità è stata individuata nell'impegno a promuovere le competenze di cittadinanza, nell'intento di favorire la maturazione del senso di appartenenza e dell'etica

della responsabilità, attraverso la pratica costante della partecipazione collaborativa, dell'insegnamento dei saperi della legalità e degli interventi di prevenzione del disagio affettivo e sociale.

E' proseguito, anche per l'A.S. 2021/22 il progetto regionale "Concittadini" per il quale l'Istituto è risultato vincitore di un contributo di € 3.500,00. Nell'ambito del Protocollo d' intesa con l'Ufficio Scolastico Territoriale e le diverse istituzioni del territorio, si organizzano ogni anno incontri con le forze dell'ordine per la prevenzione bullismo e sul tema dell'educazione alla cittadinanza e sull'educazione stradale.

Le spese sostenute sono relative ai compensi dei docenti referenti del progetto per attività di progettazione e per acquisto di sussidi didattici.

Le spese impegnate ammontano a € 6.526,08, somme pagate € 6.526,08, somme rimaste da pagare € 0,00

P2-5 Progetto Strumento Musicale Scuole Primarie

Nessuna movimentazione nel corso dell' E.F. e la residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P2-6 Progetto Qualificazione Scuola Infanzia

Il presente progetto è stato istituito per la gestione dei finanziamenti erogati dalla Provincia di Ferrara con i contributi della L.R.- 26/2001 per la qualificazione delle Scuole dell'Infanzia. Per l'anno scolastico 2021/22 è stato presentato un progetto in rete con un altro Istituto Comprensivo gestito dal nostro istituto in qualità di scuola capofila . Il progetto denominato "Tutti per uno...uno per tutti – un bambino tra tutti i bambini" è articolato in percorsi didattici mirati allo sviluppo degli ambiti dell'integrazione scolastica degli alunni disabili e stranieri attraverso attività musicali, espressive, linguistiche e motorie. Sono state sostenute spese per il compenso a docenti interni per la realizzazione di un progetto di musica e per l'acquisto di piccoli arredi e sussidi didattici.

Le spese impegnate ammontano a € 4.390,50, sono state pagate € 3.577,10 di cui € 813,40 in c/ residui passivi.

P2-7 Le scuole come Beni comuni "Per fare una scuola ci vuole un giardino"

Il progetto si inserisce nell'ambito delle azioni previste dal progetto complessivo di riqualificazione del cortile della scuola primaria Alda Costa, avviato nell'ambito del concorso "Le scuole come beni comuni" promosso dal Comune di Ferrara. Alla realizzazione del progetto hanno collaborato, con il versamento di contributi economici le famiglie, associazioni ed imprenditori locali. La seconda parte progetto ha previsto tra le attività più consistenti, la posa in opera del tappeto di erba sintetica, di arredi ed attrezzature per esterni. Nel corso dell'anno il progetto non è stato movimentato.

Nessuna movimentazione contabile effettuata nel corso dell'esercizio e l'intera disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P2-8 PON-FSE Progetto di Inclusione Sociale e lotta al disagio.

Il progetto è stato interamente realizzato e liquidato nei precedenti esercizi finanziari. L'importo programmato è relativo alla differenza tra importo certificato e riscosso ed importo effettivamente impegnato. Si resta in attesa di disposizioni in merito all'utilizzo delle economie realizzate pari a € 4.238,99.

P2-10 PON-FSE Progetto di aree disciplinari di base Scuole Primo ciclo

Il progetto è stato interamente realizzato nel 2019. L'importo programmato è riferito alle economie realizzate. L'importo certificato e interamente riscosso nell' E.F. 2020 è inferiore di € 1.526,80 che sono stati radiati nel corso dell' E.F. 2021. Per la restante economia derivante dalla differenza tra importo certificato e riscosso e importo impegnato si resta in attesa di disposizioni in merito al loro utilizzo. L'economia è pari a € 9.943,18.

P2-11 PON-FSE Azioni Specifiche Scuola infanzia

Il progetto è stato interamente realizzato nel 2019. L'importo programmato è riferito alle economie realizzate.

Economia derivante dalla differenza tra importo certificato e riscosso e importo impegnato, si resta in attesa di disposizioni in merito al loro utilizzo. Nessuna movimentazione contabile effettuata nel corso dell'esercizio e l'intera disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P2-13- PON-FSE Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico

Il progetto dal titolo " Vivo Ferrara, città patrimonio UNESCO", è stato formalmente autorizzato nel mese di aprile 2018 ma non avviato nel corso dell' E.F. 2018. L'assunzione a bilancio e il conseguente avvio delle attività progettuali sono stati effettuati nel mese di maggio 2019. Entro il 31/12/2019 sono stati effettuati 4 moduli , il progetto avrebbe dovuto concludersi

entro il termine della 2^a proroga concessa (scadenza 31 agosto 2020) ma, a causa delle difficoltà legate alla pandemia, l'ultimo modulo da realizzare è stato revocato .L'importo certificato e interamente riscosso nell' E.F. 2020 è inferiore di € 6.032,78 che sono stati radiati nel corso dell' E.F. 2021. Per la restante economia pari a € 4.969,16 derivante dalla differenza tra importo certificato e riscosso ed importo impegnato, si resta in attesa di disposizioni in merito al loro utilizzo. Nel corso dell'anno il progetto non è stato movimentato.

P2-14 - A Scuola insieme - Alleanza educativa alla scuola dell'infanzia

Nessuna movimentazione contabile effettuata nel corso dell'esercizio e l'intera disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P2-15- Piano Scuola Estate: Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2001

La presente voce di destinazione, istituita nel corso dell'esercizio finanziario 2021 è riferita all'assegnazione delle risorse ex 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 "c.d. Decreto sostegni" – "Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19", facendo seguito alla nota prot. n. 643 del 27 aprile 2021, che introduce il Piano Scuola Estate 2021 "un ponte per il nuovo inizio" che ha previsto delle linee di finanziamento rese disponibili alle istituzioni scolastiche per la realizzazione delle attività progettuali rientranti nel Piano. L'art. 31, comma 6, del D.L. 41/2021 ha previsto che le risorse in esame fossero finalizzate a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni dell'anno scolastico 2020/2021 e l'inizio di quelle dell'anno scolastico 2021/2022.

In particolare, la sopracitata nota prot. n. 643/2021, introducendo il cd. "Piano Scuola Estate 2021", ha esplicitato maggiormente le finalità di utilizzo delle risorse in esame e ha fornito alle istituzioni scolastiche delle indicazioni di massima che hanno potuto essere modulate dalle scuole medesime in fase attuativa, valorizzando le peculiarità del contesto in cui operano e gli ambiti di autonomia. La citata nota ha individuato a livello temporale tre macro-fasi di cui si compone il Piano. Il nostro Istituto ha approvato e realizzato attività rientranti nelle fasi 1 e 3.

•Nell'ambito della Fase 1 "Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali", che è stato realizzato nel mese giugno, il nostro Istituto, in ragione della valutazione dei percorsi formativi, ha proposto iniziative di potenziamento sulle abilità di base in Italiano e Matematica per la scuola secondaria di I grado; attività laboratoriali di musica d'insieme e sport per le scuole primarie, promuovendo stili cooperativi degli studenti, soprattutto a quelli più esposti al rischio dispersione.

•Nell'ambito della Fase 3 "Rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e relazionali con introduzione al nuovo anno scolastico", che è stato realizzato mese di settembre, le iniziative hanno avuto l'obiettivo di accompagnare gli studenti alla partenza del nuovo anno scolastico, mediante la realizzazione di attività laboratoriali anche avvalendosi di collaborazioni esterne. E' stato attivato un laboratorio di orientamento per gli alunni della scuola secondaria di 1^a grado con il supporto e la collaborazione di alcuni Istituti di Scuola Secondaria Superiore, un laboratorio di approfondimento della lingua francese per gli alunni delle classi 3^a della Scuola secondaria di 1^a grado , un laboratorio di lingua inglese per gli alunni della scuole primarie e laboratori di potenziamento e approfondimento delle competenze di base per gli ordini di scuola del primo ciclo. Per la realizzazione delle attività programmate, sono stati effettuati acquisti di sussidi e materiale didattico. L'adesione alle iniziative proposte è stata favorevolmente accolta dagli studenti e dalle famiglie.

Le spese sostenute ammontano complessivamente a € 21.234,11 di cui € 6.014,39 in c/ residui passivi 2021 che sono stati interamente pagati.

P2-16 Progetti Didattici Innovativi - Didattica all'Aperto "Giardino Segreto"

Comune di Ferrara - Contributi per progetti didattici innovativi-didattica all'aperto deliberazione n. 2021-622 del 21/12/2021 - Assegnazione fondi pari a € 4.000,00 per il progetto Il Giardino Segreto.

Somme impegnate € 4.000,00, somme pagate € 0,00, somme rimaste da pagare € 4.000,00.

P2-17 Fondo per la Promozione della lettura, della tutela e della valorizzazione del Patrimonio Librario

Il ns. Istituto ha partecipato al bando indetto dal Ministero della cultura per la promozione della lettura, della tutela e della valorizzazione del patrimonio librario, ci è stata assegnata la somma di € 1.382,98. Le spese previste sono per l'acquisto di libri. Somme impegnate € 0,00, somme pagate € 0,00, somme rimaste da pagare € 0,00.

P- Progetti per " Formazione/aggiornamento del personale"

P4-1 Aggiornamento-formazione Personale Docente e ATA

Il progetto comprende l'area dell'aggiornamento e formazione del personale docente ed ATA, organizzata sia autonomamente sia in rete con altri istituti secondo le direttive del Piano nazionale della formazione. Il Piano di Formazione dell'Istituto viene deliberato dal Collegio dei Docenti sulla base degli obiettivi del PTOF, dei risultati dell'autovalutazione di Istituto e delle priorità indicate nel Piano di miglioramento. Il piano di formazione prevede pertanto l'adesione a corsi organizzati dal MIUR, dall'Ufficio Ambito Territoriale di Ferrara, dall'USR-ER, da altri istituti scolastici o enti territoriali, dalla rete di ambito, ma si avvale anche delle risorse e delle competenze interne alla scuola, proponendo la condivisione e l'apertura al confronto quali modalità ricorrenti del lavoro collegiale per la valorizzazione di tutte le risorse umane coinvolte nel sistema scolastico. Per questi percorsi di ricerca-azione sulla qualificazione della didattica per competenze è prevista l'assegnazione di risorse rivolte al personale. Durante l'esercizio sono state sostenute spese, per un corso di formazione per docenti sulla D.D.I., utilizzando le risorse ministeriali a.s. 2021/22 per la formazione docenti, organizzazione e partecipazione a corsi in rete sulla sicurezza, corso/coordinamento per la revisione del documento di valutazione della scuola primaria, compensi ai tutor dei tirocinanti dei corsi TFA a seguito dell'erogazione dei contributi dovuti dalle Università e, corsi a distanza per il personale di segreteria sulla gestione del personale.

Le spese impegnate ammontano a € 4.759,28, pagate € 4.754,28 di cui € 5,00 in c/ residui passivi.

P4-2 Formazione Indicazioni Nazionali 2012

Nel triennio 2013-16 il nostro Istituto è stato scuola capofila della rete (9 istituti) per il progetto di formazione-ricerca nell'ambito delle misure di accompagnamento previste dalla C.M. 22/2013 e successiva C.M. 49 /2014. I temi della formazione sono centrati sulla didattica e sulla valutazione per competenze. Le attività di formazione richiedono compensi per l'intervento di esperti esterni e per le attività di progettazione, documentazione e coordinamento dei docenti referenti di progetto delle scuole della rete. Il progetto era stato finanziato con fondi a carico delle scuole della rete, attualmente l'attività di formazione fa capo alla rete di ambito, con le economie a disposizione proseguirà comunque un impegno della rete sui temi della didattica e della valutazione in relazione a nuove disposizioni legislative. Nel corrente esercizio finanziario non è stato movimentato e la residua disponibilità finanziaria di € 3.565,01 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P4-3 Formazione Risorse U.A.T. Ferrara

Anche il seguente progetto, istituito nell'E.F. 2017, esula dalla progettualità didattica dell'Istituto, è stato attivato per la gestione di fondi relativi alla formazione per conto dell'U.A.T di Ferrara. L'istituto esercita la sola funzione di ufficio liquidatore. ed assume gli impegni di spesa conseguenti a specifiche disposizioni dell'U.A.T. Nell'anno 2022 non è stato movimentato, la residua disponibilità finanziaria di € 1.469,66 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P4-4 Risorse ex art. 120 DL 8/2020 E PNSD Azione#28

Questo progetto è stato istituito a seguito dell'erogazione dei fondi DL 18/2020- C.M. 562 del 28/03/2020 destinati alla formazione per l'attivazione della DAD e dai fondi formazione Azione #28 PNSD.

Le spese pari a € 928,86 riguardano la liquidazione di esperti esterni per l'attività di formazione, la residua disponibilità finanziaria di € 71,14 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P4-6 Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021

La presente voce di destinazione, istituita nel corso dell'esercizio finanziario precedente, è riferita all'assegnazione da parte del M.I. di contributi specifici per far fronte all'emergenza sanitaria, imputati alla formazione. Le spese sostenute sono riferite al Corso di formazione specifico sul rischio Covid 19 tenuto dal RSPP dell'Istituto e rivolto a tutto il personale docente e ATA. Il totale impegnato è pari a € 1.146,00, è stato pagato € 666,00, rimane da pagare la somma di € 480,00 in c/residui.

P4-7 Risorse ex art. 39-bis , comma 1, D.L. 9/8/22 n. 115

Il finanziamento di cui ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. del 09 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. del 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto sostegni-bis") per un importo pari a € 3.368,32; il predetto finanziamento è iscritto, in conto competenza, nell'Aggregato "03 - Finanziamento dallo Stato", Voce "06 Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato", sotto-voce "Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022", con categoria di destinazione "categoria "A01/8 - Funzionamento generale e decoro della scuola", scheda di destinazione "Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022" per € 1.368,32; "categoria "P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale", scheda di destinazione "Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022" per € 2.000,00; come espressamente specificato nella già citata nota

prot. n. 52965 del 18/11/2022, nelle diverse destinazioni di spesa in funzione delle finalità di utilizzo delle risorse medesime. Nell'anno 2022 non è stato movimentato, la residua disponibilità finanziaria di € 2.000,00 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

P4-8 -Didattica Digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico

Con la nota MIUR prot. n. 91689 del 31-10-22 ci è stata assegnata la somma di € 2.000,00 come risorsa per l'animatore digitale; è stata riscossa la somma di € 1.000,00 rimane da riscuotere in c/residui attivi € 1.000,00.
Somme impegnate € 0,00, somme pagate € 0,00, somme rimaste da pagare € 0,00.

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

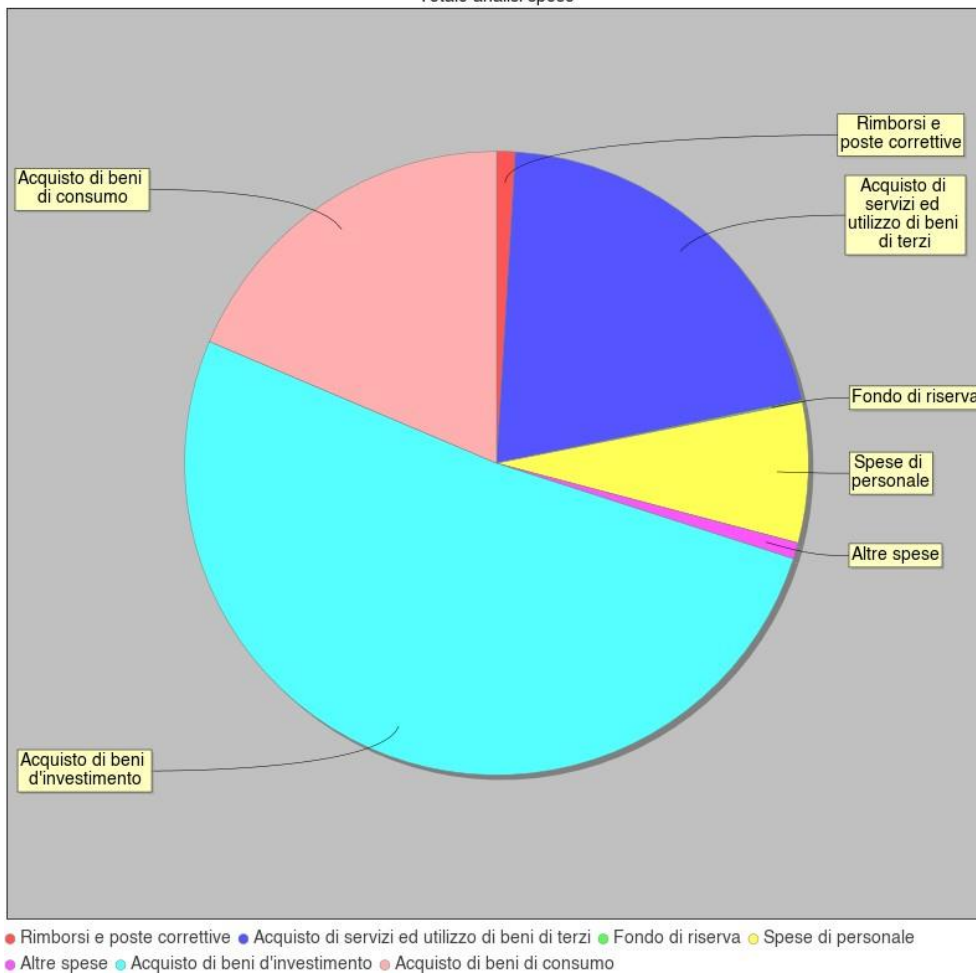
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
	98	Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato ed è confluito nell'avanzo di amministrazione.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	34.918,02
Acquisto di beni di consumo	120.063,34
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	103.527,77
Acquisto di beni d'investimento	217.598,97
Altre spese	4.623,25
Rimborsi e poste correttive	2.816,00
Fondo di riserva	250,00

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE	
<i>Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'Istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.</i> <i>Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00.</i> <i>Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:</i> Attività A02 “Funzionamento Amministrativo” A02-2 “Gestione Amministrativa Generale” <i>Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.</i> <i>Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.</i> <i>Al fine di evitare la presenza di somme elevate di contante all'interno dell'Istituto si propone che il fondo possa essere anticipato al Direttore S.G.A. con mandati di importo massimo di € 500,00.</i> <i>Totale anticipo delle minute spese per l'anno finanziario 2022: € 500,00.</i>	

Totale analisi spese



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.

In **Z01** rimane la somma disponibilità finanziaria da programmare di € **21.703,52**.

La suddetta somma è confluita nell'avanzo di amministrazione 2022.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione all'1/1/22	Variazioni	Situazione al 31/12/22
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali Diritti di brevetto	1.073,00	- 268,40	805,20
Materiali			
Impianti e Macchinari	33.962,23	5.351,79	39.314,02
Attrezzature	50.282,33	- 11.337,74	38.994,59
Altri Beni (Libri)	1.016,53	- 170,28	846,25
Finanziarie			
Totale	85.261,09	- 6.156,23	79.104,86
Totale immobilizzazioni	86.334,69	-6.424,63	79.910,06
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi) Verso lo Stato	124.689,58	105.353,63	230.043,21
Crediti (Residui attivi) Verso Altri	13.074,25	6.924,88	19.998,93
Totale	137.763,83	112.278,31	250.042,14
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide (c/c. bancario+ saldo c/c. postale)	175.973,98	- 39.544,59	136.429,39 (136.370,11 + 59,28)
Totale disponibilità	313.737,81	72.734,02	386.471,53
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	400.072,50	66.309,09	466.381,59
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
Residui passivi verso Altri	30.353,89	118.677,19	149.031,08
Totale debiti	30.353,89	118.677,19	149.031,08

Consistenza patrimoniale	369.718,61	-52.368,10	317.350,51
TOTALE PASSIVO	400.072,50	66.309,09	466.381,59

N.B. La situazione patrimoniale per l'anno 2022, per quanto riguarda le immobilizzazioni – saldo al 01/01/2022 € **86.334,69**.

Nel 2022 sono stati acquistati n. 4 Personal Computer con rispettivi monitor, n. 7 Armadi, n. 2 stampanti, ecc.

Al 31/12/22 si ha un saldo cassa del c/c bancario di € **136.370,11**.

Si è provveduto a chiudere il conto corrente postale intestato a quest'Istituto, risulta un saldo finale di € **59,28**.

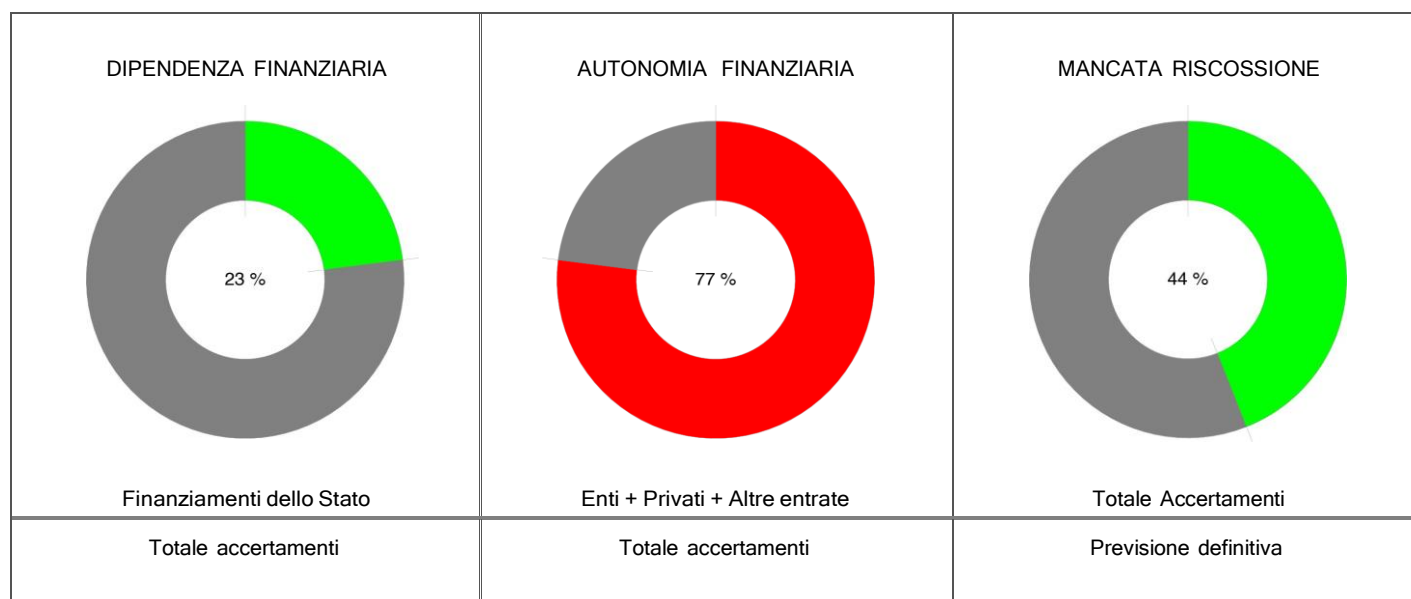
La suddetta somma è stata incassata con la reversale n. 5 del 17/02/2023.

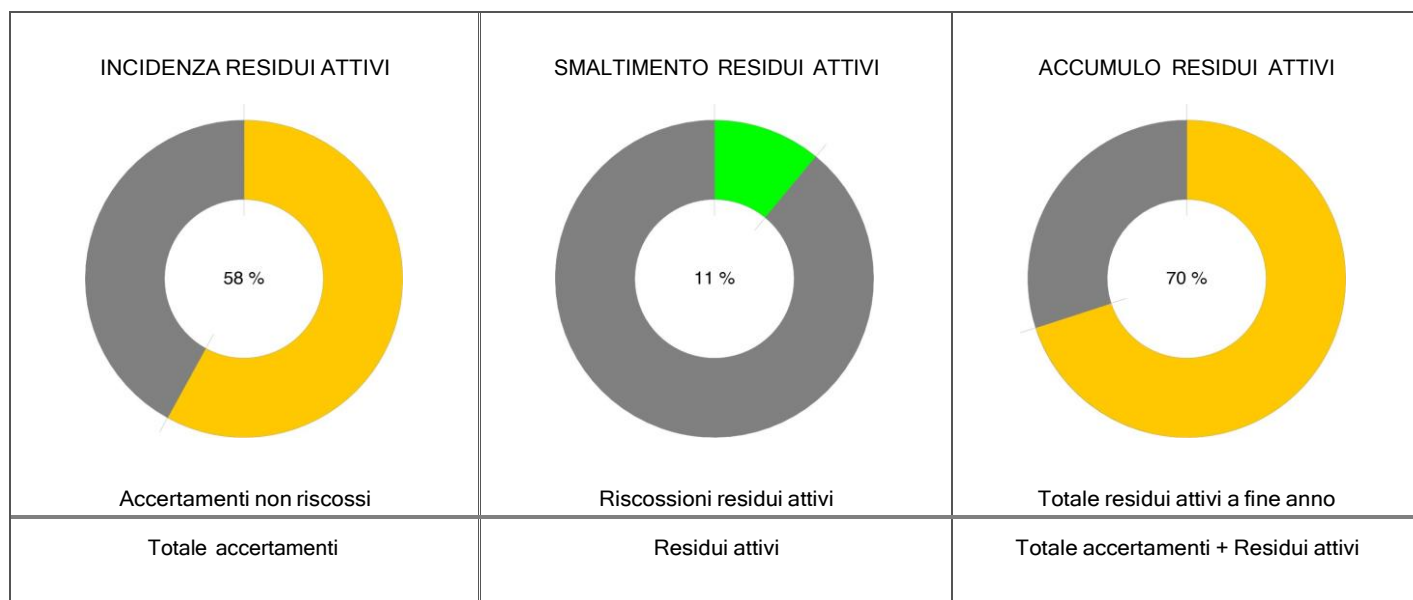
RIMBORSO PER CHIUSURA CONTO CORRENTE POSTALE - ABI-CAB: 07601-05045 a favore di ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ALDA COSTA-RIMBORSO SALDO ATTIVO PER ESTINZIONE DEL C/C 000014343446.

3. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

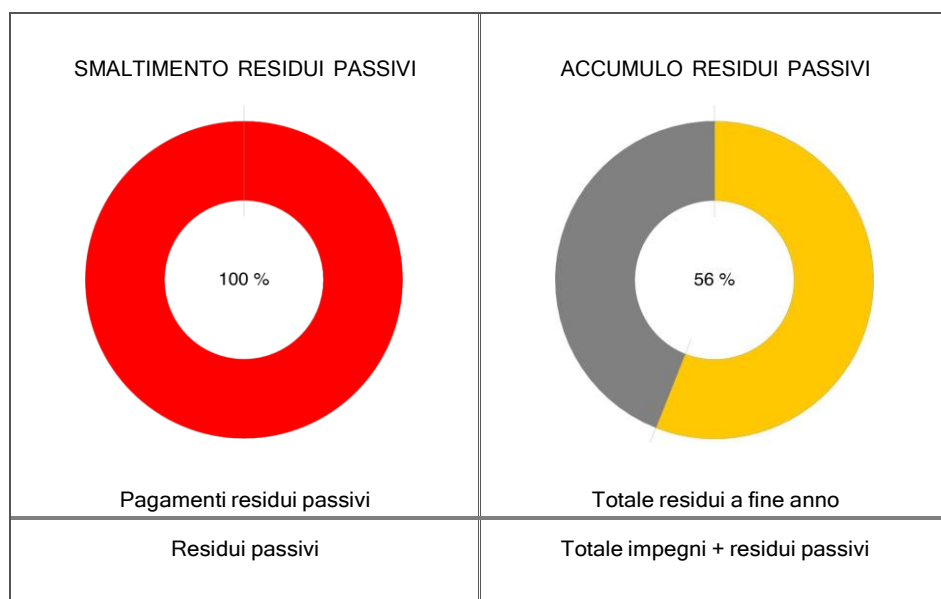
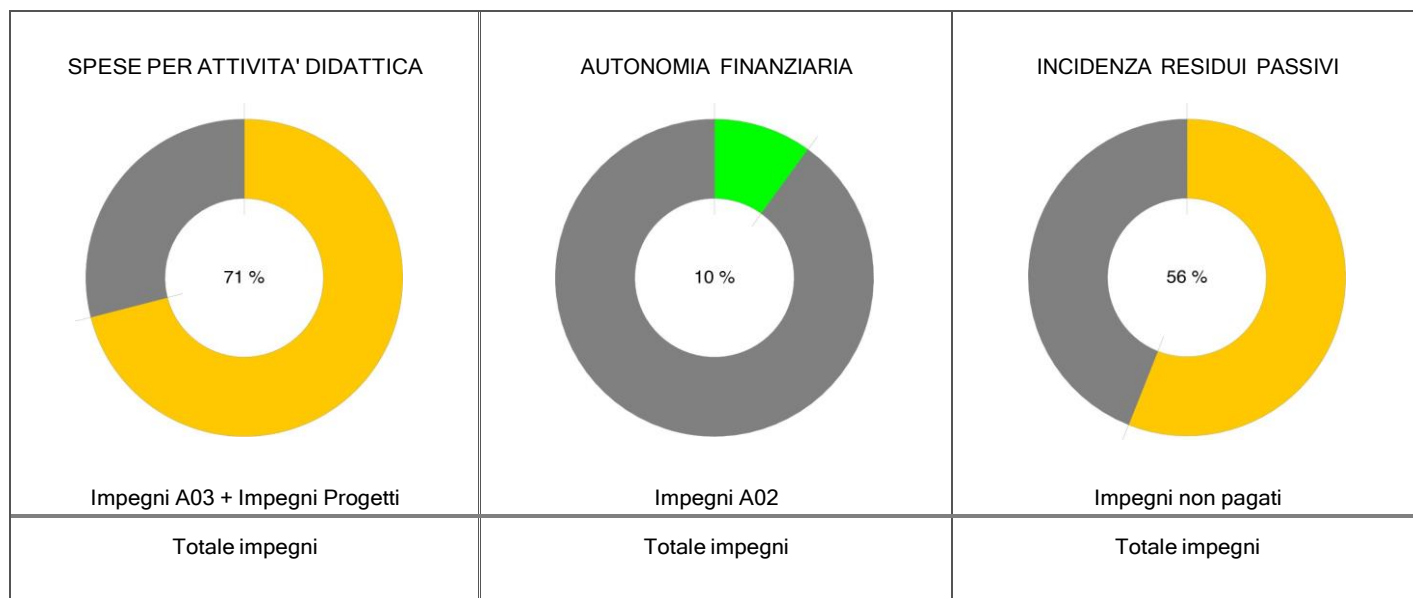
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



4. Conclusioni

Dall'esame del Conto Consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si possono evidenziare tutti gli aspetti della gestione dell'E.F. 2022: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti. La gestione finanziaria dell'Esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria del Programma Annuale 2022 e si presenta strutturalmente conforme ad esso, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni. Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola. Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale.

Si assicura che non è stata gestita alcuna somma al di fuori del presente conto.

FERRARA, 10-03-2022

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Gisella Sicurello