



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

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

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 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2023 con provvedimento n. 73 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	425.250,59	Programmazione definitiva	425.250,59	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	262.137,68	Impegni	315.919,92	<i>Disavanzo di competenza</i> 53.782,24
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				86.847,34
Riscossioni competenza residui (B)	362.872,40	Pagamenti competenza residui (C)	303.654,35	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				146.065,39
Somme rimaste da riscuotere (E)	75.855,58	Somme rimaste da pagare (F)	140.096,67	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -64.241,09
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	21.128,11	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.548,58	
Totale residui attivi (I=E+G)	96.983,69	Totale residui passivi (L=F+H)	141.645,25	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -44.661,56



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	163.112,91	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	137.855,16	137.855,16	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	28.082,10	28.082,10	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	45.813,22	45.813,22	100,00 %
6. Contributi da privati	49.038,86	49.038,86	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	245,00	245,00	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	1.000,00	100,00 %
12. Altre entrate	103,34	103,34	100,00 %
Totale Entrate	425.250,59	262.137,68	
Disavanzo di competenza		53.782,24	
	Totale a pareggio	315.919,92	



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

44020 OSTELLATO (FE) VIA MARCAVALLO 35-B C.F. 92009650380 C.M. FEIC81400B

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	163.112,91	0,00	163.112,91
	2	Vincolato	99.645,07	0,00	99.645,07
	1	Non vincolato	63.467,84	0,00	63.467,84

Si riporta quanto indicato nella relazione del programma annuale a.f. 2023, ovvero che si è ritenuto opportuno, nel rispetto del principio della prudenza, di non programmare una disponibilità finanziaria (Z.01) pari ad € 28.350,00 al 31/12/2022; durante l'esercizio finanziario, ove necessario, è stato coerentemente destinato sulle Attività e sui Progetti da attuare nell'anno 2023 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.

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	137.855,16	137.855,16	68.927,58	68.927,58	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	137.855,16	137.855,16	68.927,58	68.927,58	0,00

La somma prevista ed accertata riguarda le Autorizzazioni Next generation EU - PNRR:

- Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi per la scuola D.M. 218/2022 - Decreto: M4C1I3.2-2022-961 Scuole 4.0: scuole innovative e laboratori € 137.855,16 € - CUP F64D22003440006.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.497,81	28.082,10	28.082,10	28.082,10	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.497,81	28.082,10	28.082,10	28.082,10	0,00	0,00

Relativamente all'A.F. 2023 per quanto riguarda la dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo-didattico, periodo gennaio-agosto 2023, la nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 - Programma Annuale per l'a.s. 2022-23, ha comunicato con il Decreto Direttoriale n. 324 del 24 febbraio 2023 l'erogazione di risorse finanziarie pari ad euro 13.497,81.

Sono stati finanziati inoltre:

- con nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 - Programma Annuale per l'a.s. 2023-24, si comunica che il Decreto Direttoriale n. 1776 dell'11 ottobre 2023 ha previsto l'erogazione di risorse finanziarie relative al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2023, pari ad euro 6.611,67;

- con nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 - Programma Annuale per l'a.s. 2023-24, si comunica che il Decreto Direttoriale n. 1776 dell'11 ottobre 2023 ha previsto l'erogazione di risorse finanziarie ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti pari ad euro 276,92;

- erogazione con nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023, di risorse finanziarie pari ad euro 7.396,49 quale integrazione



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

44020 OSTELLATO (FE) VIA MARCAVALLO 35-B C.F. 92009650380 C.M. FEIC81400B

del Funzionamento amministrativo–didattico per l'anno scolastico 2023/24, comunicato con la nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023;

- erogazione con Nota prot. n. 35987 del 20 dicembre 2023 di risorse finanziarie pari ad euro 299,21 quale integrazione del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2023/24, comunicato con la nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023.

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	40.482,00	45.813,22	45.813,22	39.448,22	6.365,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	6.432,00	6.432,00	6.432,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	40.482,00	37.811,08	37.811,08	31.446,08	6.365,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	957,14	957,14	957,14	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	613,00	613,00	613,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	40.482,00	45.813,22	45.813,22	39.448,22	6.365,00	0,00
	3		Comune non vincolati	0,00	6.432,00	6.432,00	6.432,00	0,00	0,00
	4		Comune vincolati	40.482,00	37.811,08	37.811,08	31.446,08	6.365,00	0,00
		4	CONTRIBUTI PER INCLUSIONE	0,00	13.358,01	13.358,01	13.358,01	0,00	0,00
		2	CONTRIBUTI PER SPESE DI FUNZIONAMENTO	29.982,00	12.730,00	12.730,00	6.365,00	6.365,00	0,00
		3	CONTRIBUTI PER PROGETTI	10.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00
		1	CONTRIBUTI PER DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	223,07	223,07	223,07	0,00	0,00
	5		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	957,14	957,14	957,14	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	613,00	613,00	613,00	0,00	0,00

Somme erogate dai comuni vincolate sono costituite dai seguenti contributi:

- fondi per l'assistenza all'autonomia e alla comunicazione degli alunni con disabilità fondi per l'inclusione:
 - fondi erogati dal Comune di Ostellato con delibera della Giunta Comunale del 26/10/2023 n.85 contributo pari ad euro 6.918,01;
 - fondi erogati dal Comune di Fiscaglia con delibera della Giunta Comunale del 04/12/2023 n.137 contributo pari ad euro 2.300,00;
 - fondi erogati dal Comune di Tresignana pec prot. n. 10629 del 30/08/2023 contributo pari ad euro 4.140,00;
- contributi per spese di funzionamento ex legge 23/96:
 - fondi erogati dal Comune di Ostellato pari ad euro 12.730,00;
- contributi per la realizzazione dei progetti contenuti nel PTOF:
 - fondi erogati dal Comune di Ostellato con delibera della Giunta Comunale n. 114 del 05/12/2022 contributo pari pari ad euro 10.500,00;



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

44020 OSTELLATO (FE) VIA MARCAVALLO 35-B C.F. 92009650380 C.M. FEIC81400B

- anticipo contribuito dal Comune di Ostellato a.s. 2023/24 per la realizzazione dei progetti del PTOF somma di competenza dell'anno 2023 (G.U.N. 103 DEL 30/11/2023) pari ad euro 1.000,00;

4. Contributi per il diritto allo studio – adozione libri alternativa classe terza b Migliarino – sezione staccata plesso di Dogato a.s. 2022/23:

- fondi erogati dal Comune di Ostellato pari ad euro 68,84;
- fondi erogati dal Comune di Fiscaglia pari ad euro 51,63;
- fondi erogati dal Comune di Ostellato per il diritto allo studio – adozione libri alternativa classe terza b Migliarino – sezione staccata plesso di Dogato a.s. 2023/24 pari ad euro 102,60;

5. Somme erogate da altre istituzioni scolastiche non vincolate:

- somma rete antidispersione scolastica settore sud-est a.s. 2022/23 versata dall'I.C. di Comacchio pari ad euro 357,14;
- versamento dall'Università degli studi di Ferrara per finanziamento dei tirocini per euro 600,00;

6. Somme erogate da altre istituzioni vincolate:

- dall'Istituto Aleotti di Ferrara sono stati incassati € 613.00 quale contributo per la formazione del personale docente.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	9.000,00	49.038,86	49.038,86	48.475,86	563,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	37.165,00	37.165,00	37.165,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.800,00	5.920,00	5.920,00	5.420,00	500,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	816,00	816,00	816,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	2.500,00	2.540,00	2.540,00	2.477,00	63,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.035,00	1.035,00	1.035,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.062,86	1.062,86	1.062,86	0,00	0,00

I contributi volontari dalle famiglie sono entrati per un totale di 2.477,00 euro, mentre per la copertura assicurativa degli alunni sono stati versati 5.420,00 euro.

Il personale scolastico ha versato € 816,00 per la polizza assicurativa.

Contributi vincolati dalle famiglie:

- versamento contributo quote alunni – laboratorio di educazione ambientale – PROGETTO UN MARE DA AMARE per un importo pari ad euro 675,00;
- versamento contributo quote alunni – PROGETTO PSICO-SESSUALITA' per un importo pari ad euro 360,00;



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

44020 OSTELLATO (FE) VIA MARCAVALLO 35-B C.F. 92009650380 C.M. FEIC81400B

Contributo volontario dalle famiglie:

- donazione classi 3A e 3B – secondaria di Ostellato – per implementazione multimediale a.s 2022/23 per un importo pari ad euro 500,00.

Contributi da Istituzioni sociali private vincolati:

- donazione associazione AUSER per acquisto defibrillatore per scuola secondaria di Ostellato per un importo pari ad euro 1062,86.

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	245,00	245,00	245,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	245,00	245,00	245,00	0,00	0,00

Rimborso somme per errato annullamento da parte dell'istituto cassiere dei mandati n. 407 e 408, rispettivamente per un importo pari ad euro 110,00 e 135,00 per un totale complessivo di 245,00 euro.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Contributo della Ditta di distribuzione del caffè per euro 1.000,00 quale noleggio annuale dei distributori automatici.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	103,34	103,34	103,34	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	103,34	103,34	103,34	0,00	0,00

Storno per AC04 CLOSED ACCOUNT NUMBER compenso progetto competenze digitali Azzi Erica.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	163.112,91
Finanziamenti dall' Unione Europea	137.855,16
Finanziamenti dallo Stato	28.082,10
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	45.813,22
Contributi da privati	49.038,86

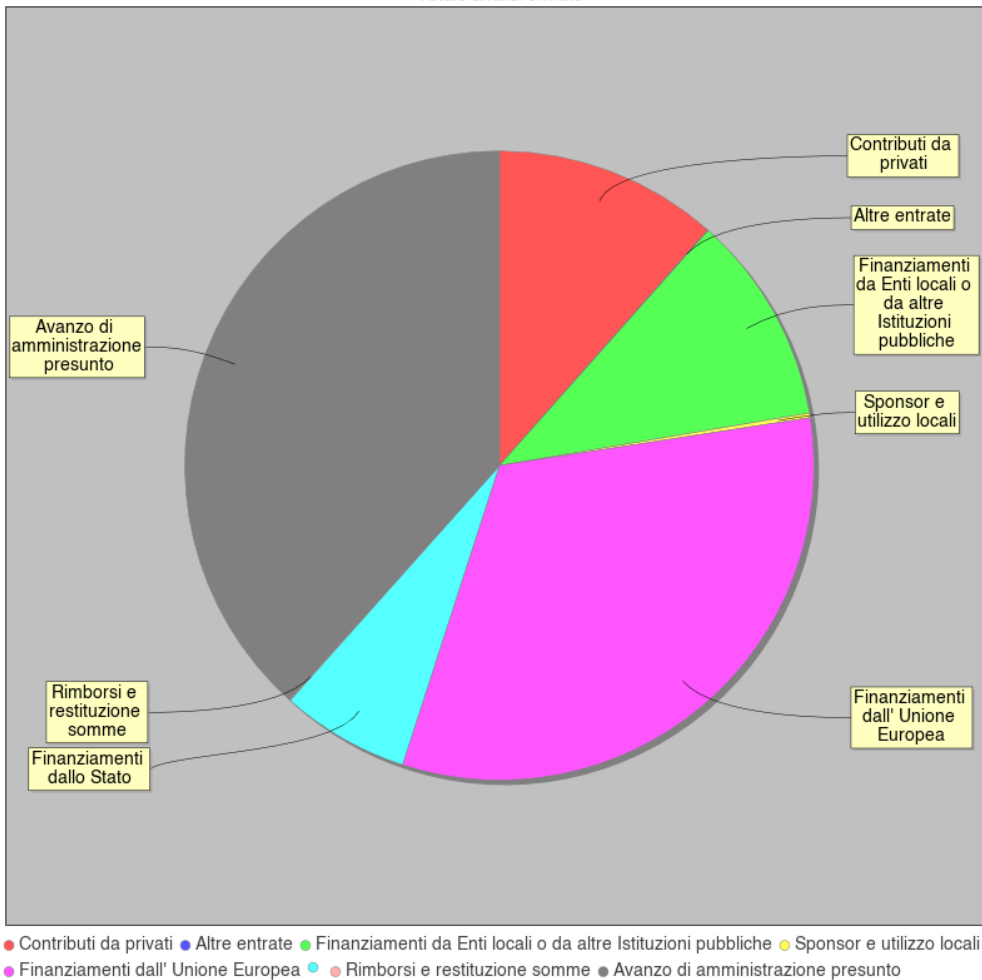


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. OSTELLATO

44020 OSTELLATO (FE) VIA MARCAVALLO 35-B C.F. 92009650380 C.M. FEIC81400B

Rimborsi e restituzione somme	245,00
Sponsor e utilizzo locali	1.000,00
Altre entrate	103,34

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	307.899,83	228.859,66	74,33 %
P. Progetti	116.850,76	87.060,26	74,51 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	425.250,59	315.919,92	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		315.919,92	



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

44020 OSTELLATO (FE) VIA MARCAVALLO 35-B C.F. 92009650380 C.M. FEIC81400B

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	106.251,36	201.648,47	307.899,83	228.859,66	91.112,99	137.746,67	79.040,17
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.335,08	-17.968,26	30.366,82	14.324,25	13.870,25	454,00	16.042,57
	2	Funzionamento amministrativo	25.074,08	27.377,43	52.451,51	33.111,61	24.878,63	8.232,98	19.339,90
	3	Didattica	32.372,41	155.448,38	187.820,79	145.214,81	16.155,12	129.059,69	42.605,98
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	36.514,00	36.514,00	36.208,99	36.208,99	0,00	305,01
	6	Attività di orientamento	469,79	276,92	746,71	0,00	0,00	0,00	746,71

A_1_1 Funzionamento generale e decoro della scuola – IGIENE DELLA SCUOLA: sono state gestite le spese per il decoro dell'Istituto per l'acquisto di beni di consumo, materiali accessori e accessori n.a.c., materiale di pulizia, acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, prestazioni professionali specialistiche anche inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, per il noleggio e leasing di impianti e macchinari.

A_2_1 Funzionamento amministrativo generale: in questa attività sono state gestite le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale quali l'acquisto di cancelleria, stampati, registri e materiale tecnico specialistico vario, equipaggiamento e materiale di consumo sanitario, pubblicazioni e riviste, spese per il medico competente, servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, formazione specialistica, il noleggio di fotocopiatrici, utenze e canoni, assicurazione per alunni, personale scolastico e sui beni dell'istituto, spese postali, spese per la tenuta del conto bancario.

A_3_1 Funzionamento didattico generale - DIDATTICA: gli impegni assunti sono quelli afferenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale quali acquisto carta e cancelleria, acquisti di materiale tecnico specialistico e materiale informatico vario, manutenzione ordinaria e delle attrezzature didattiche; hanno trovato collocazione anche le spese necessarie ad un sufficiente funzionamento delle attività didattiche generali non inserite in specifici progetti.

Per l'acquisto materiali di facile consumo ad uso didattico per le scuole secondarie di primo grado di Ostellato e Fiscaglia viene utilizzato il contributo volontario dei genitori in proporzione al versato per ogni plesso.

Nell'ambito della didattica sono stati realizzati i seguenti progetti:

A.3.4. – SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - STEM PER TUTTI prot. 10812 del 13 maggio 2021 M4C113.2-STEM-P-1361CUP: F79J21005300001. Lo scopo del progetto è mettere a disposizione di ogni plesso un "kit STEM di base" per promuovere quotidianamente esperienze educative project based trasversali agli ambiti e alle discipline soprattutto alla secondaria di primo grado. I materiali acquistati verranno inoltre utilizzati non solo nel corso delle attività curricolari, ma anche in laboratori dedicati all'interno di una serie di progetti extra scuola; si provvederà alla rendicontazione del progetto entro il 30 giugno 2024.

A.3.5 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - CUP F79J21006520006 il progetto è stato realizzato, collaudato rendicontato e chiuso, l'approvazione di controllo e il relativo saldo si sono concluse nell' E.F. 2023. Seguirà radiazione del residuo attivo dopo l'approvazione del Consuntivo.

A.3.6 – DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021: il progetto è stato realizzato, collaudato rendicontato e chiuso, l'approvazione di controllo e il relativo saldo si sono concluse nell' EF 2023. Seguirà radiazione del residuo attivo dopo l'approvazione del Consuntivo.

A.3.8 - PREMIO SCUOLA DIGITALE 2020/21, premio vinto dalla scuola primaria di Dogato e utilizzato per acquistare materiale didattico per il plesso.

A.3.9 - FONDO PER L'ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITÀ i fondi vengono utilizzati per affiancare agli alunni con disabilità gli educatori a sostegno dell'attività didattica e al fine di



sostenerli nell'autonomia, nell'apprendimento, nelle relazioni interpersonali e nella comunicazione.

A.3.10 - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022 D.M. n. 222/2022 - Art. 2 - Nota prot. n. 91698 del 31 ottobre 2022 Animatore digitale: formazione del personale interno M4C1I2.1-2022-941-P-4537 CUP: F74D22001740006. Il progetto prevede lo svolgimento di attività di animazione digitale all'interno della scuola, consistenti in attività di formazione di personale scolastico, realizzate con modalità innovative e sperimentazioni sul campo, mirate e personalizzate, sulla base dell'individuazione di soluzioni metodologiche e tecnologiche innovative da sperimentare nelle classi per il potenziamento delle competenze digitali degli studenti, i fondi sono stati utilizzati per formare il personale docente - CORSO OPIFICIO GOLINELLI - formazione esterna alla scuola, alla quale si è aggiunta la formazione interna tenuta dall'animatore digitale.

A.3.11 - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE - CUP: F71F22001740006 il progetto di aggiornamento del sito web è stato realizzato e rendicontato.

A.3.12 - PNRR PIANO SCUOLA 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOMS – CUP F64D22003440006 relativamente a questo progetto si è provveduto all'acquisto di materiali di arredo, informatici e a supporto della didattica, nonché di attività specialistiche di supporto al RUP per la progettazione PNRR CLASSROOM e lavori edili per la migioria di alcuni edifici scolastici. Siamo ancora in attesa della consegna di parte del materiale ordinato, mentre si è provveduto al collaudo di quello consegnato nei plessi. In questo progetto è stata pagata sol parte della fattura (50% dell'importo totale) per le attività specialistiche di supporto al RUP, per il pagamento del personale si provvederà a rendicontazione nell'Esercizio Finanziario 2024.

A.6.1 - ORIENTAMENTO le economie 2022 unitamente all'assegnazione 2023 verranno utilizzate nel 2024 per coprire le spese del personale coinvolto nel progetto, sostenute e rendicontate a fine anno scolastico 2023/2024.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	91.991,36	24.859,40	116.850,76	87.060,26	84.710,26	2.350,00	29.790,50
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.367,66	1.317,60	11.685,26	1.689,12	1.689,12	0,00	9.996,14
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	79.052,55	15.409,95	94.462,50	80.926,78	80.426,78	500,00	13.535,72
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.571,15	-2,87	1.568,28	1.169,62	1.169,62	0,00	398,66
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00	8.134,72	9.134,72	3.274,74	1.424,74	1.850,00	5.859,98

I progetti in ambito SCIENTIFICO TECNICO che sono stati attuati nell'e.f. 2023 sono il progetto SUPER CONNESSI per la scuola primaria di Dogato e il progetto ECCELLENZE DI MATEMATICA; i progetti sono finanziati con i fondi che i Comuni di Fiscaglia ed Ostellato versano all'Istituto per la realizzazione dei progetti del PTOF.

I progetti in ambito UMANISTICO E SOCIALE che sono stati attivati nell'a.s. 2022/23 e finanziati con i contributi del Comune di Ostellato per i plessi ubicati sul territorio del comune, e dal comune di Fiscaglia per i plessi di sua competenza sono i seguenti:

per la scuola dell'Infanzia sono stati attuati i seguenti progetti:

- Progetto di lingua inglese First English.
- Competenze digitali e Coding.
- Relazione e continuità con le scuole, le famiglie, il territorio.
- Identificazione precoce delle difficoltà di apprendimento (IDA).

Per la scuola Primaria sono stati attuati i seguenti progetti:



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

44020 OSTELLATO (FE) VIA MARCAVALLO 35-B C.F. 92009650380 C.M. FEIC81400B

- Progetto musica.
- Progetto di Motoria.
- Educazione all'affettività e alla sessualità.

Per la Scuola Secondaria di Primo Grado sono stati attuati i seguenti progetti:

- Lezioni Laboratorio linguaggi espressivi.
- Lezione concerto.
- Progetto "Emergency Day".
- Progetto X Factor.
- Progetto Padlet.

Le risorse assegnate a codesto Istituto dal comune di Ostellato per l'e.f. 2023, pari ad € 10.500,00, delibera n. 114 del 05/12/2022, sono state spese per la realizzazione dei progetti scolastici integrativi inseriti nel PTOF per l'a.s. 2022/2023 per un totale di € 9.857.25; si è realizzata un'economia residua pari a 642,75 € che il Comune ha lasciato nella disponibilità dell'Istituto per la realizzazione di ulteriori attività ad integrazione dell'offerta formativa. La somma residua è stata impegnata entro l'e.f. 2023 500,00 euro per il progetto di motoria della scuola primaria di Dogato e la restante cifra è stata utilizzata per l'acquisto di materiale per l'attività di motoria per le scuole primarie.

Nell'ambito dei progetti delle CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI è stato realizzato per le secondarie di primo grado il progetto Cambridge Ket.

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

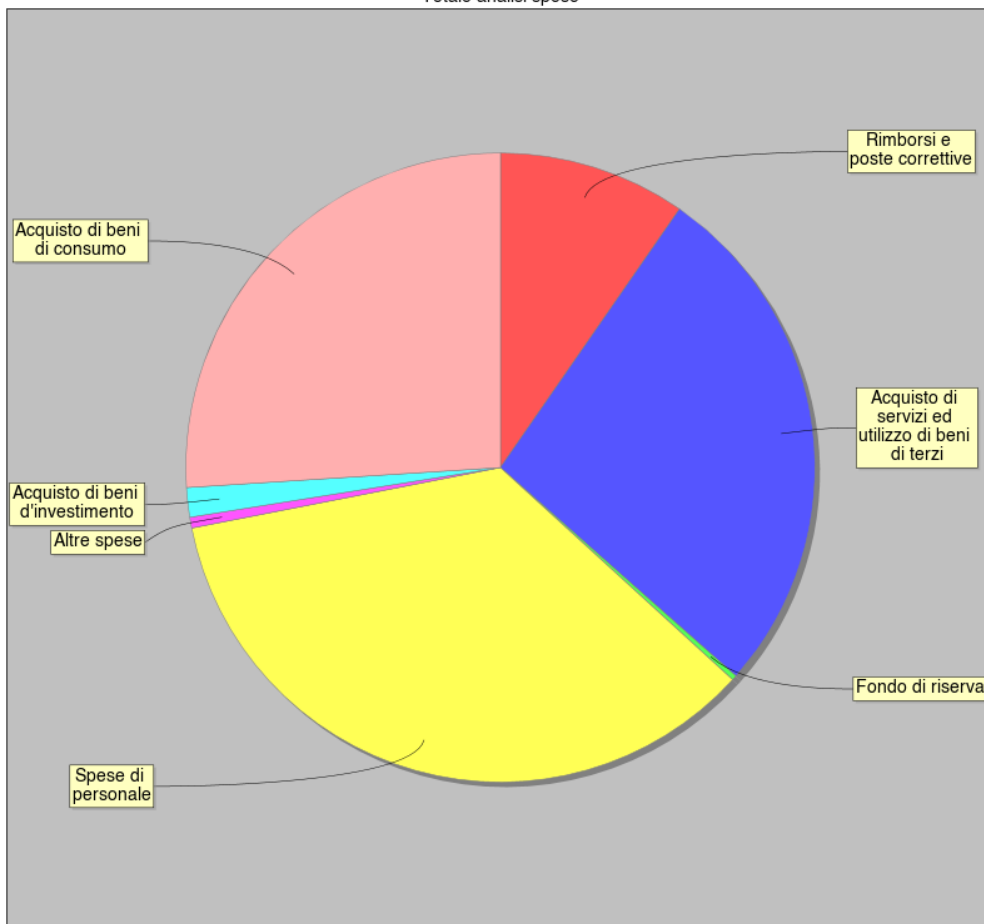
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	83.986,82
Acquisto di beni di consumo	42.726,69
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	147.410,21
Acquisto di beni d'investimento	129.386,08
Altre spese	1.625,00
Rimborsi e poste correttive	19.115,79
Fondo di riserva	500,00



Totale analisi spese



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



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 23/11/2023-31/12/2023

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione a termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle attività e sui progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di destinazione 2023.

Si sono effettuate variazioni su avanzo dal 23/11 al 31/12/2023 per ulteriori importi accertati pari ad euro 16.706,16 che sommati all'avanzo di amministrazione presunto pari ad euro 86.907,61 danno un avanzo complessivo con variazioni di assestamento pari ad euro 103.613,77 (86.907,61+16.706,16) al quale vanno sottratti gli impegni predisposti nel mese di dicembre 2023 pari ad euro 2.209,94. Tali impegni sottratti all'avanzo al quale sono state aggiunte le variazioni dà un avanzo di amministrazione al 31/12/2023 pari ad euro 101.403,83 (103.613,77-2.209,94).



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

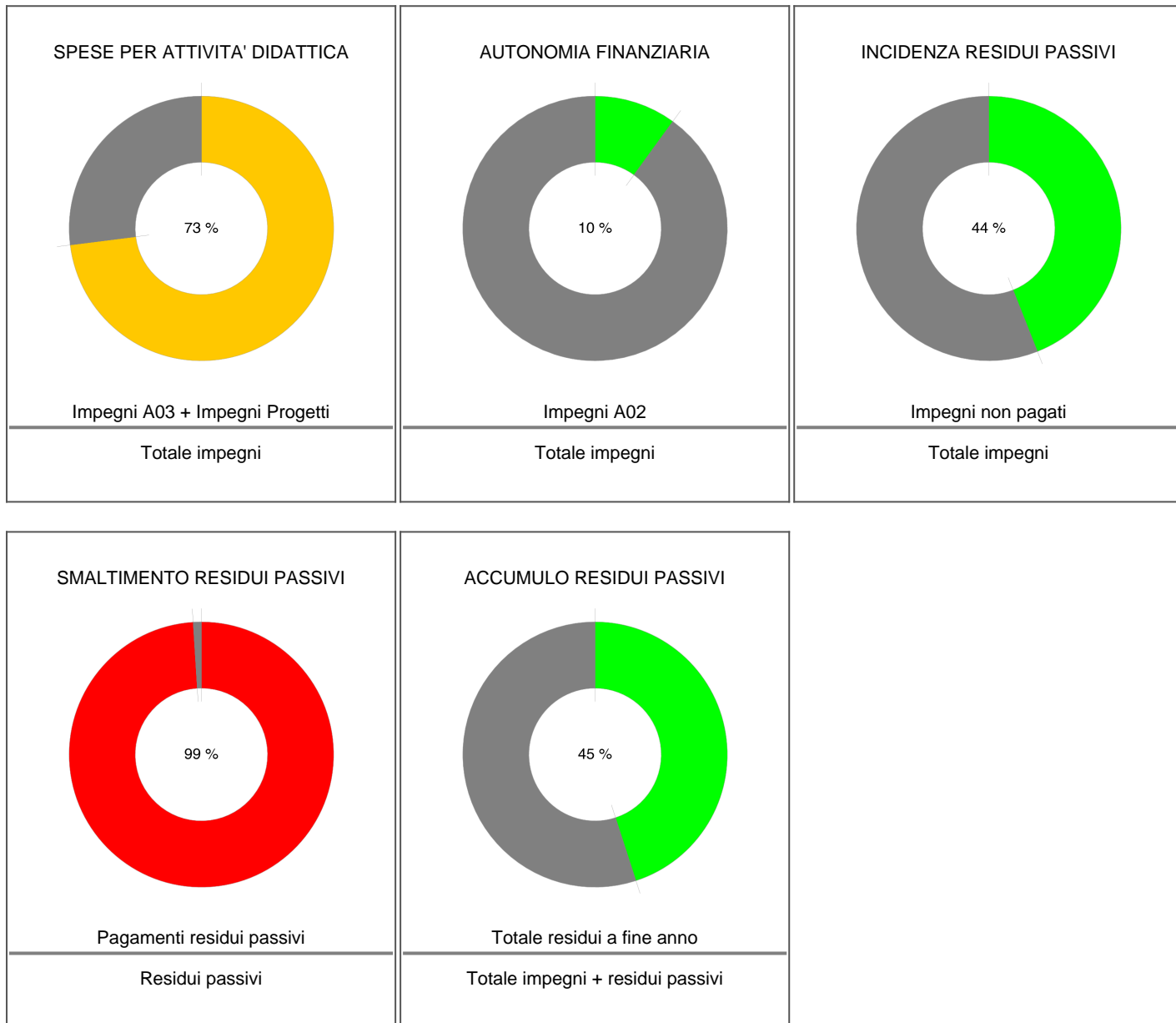
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2023 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Si può concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Si dichiara, inoltre che:

- le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati e donati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e inviate al servizio di tesoreria (Credit Agricole) tramite il sistema SIOPE +.

Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario: l'istituto cassiere è la Credit Agricole, filiale di Ferrara.

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96.

Non vi sono state gestioni fuori bilancio (prot.n.9733/VI.3-1 del 21/12/2023).

Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche fissata dal D.M. n.129/18.

Gli impegni di spesa si sono assunti in base all'attività programmata e si è proceduto alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente ristretti.

E' doveroso evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti.

Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

La gestione del Fondo economale spese per l'esercizio 2023 è stata effettuata dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro del fondo di € 300,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

OSTELLATO, 13-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

EMMA POCATERRA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

NICOLA BIANCHIN