



RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2022

CONTO CONSUNTIVO 2022

La presente relazione tecnico contabile, prevista dall'art. 23 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, illustra analiticamente le entrate e le spese del Programma 2022 (approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 48 del 11.02.2022) con lo scopo di esaminare l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Al termine dell'anno finanziario, il Programma Annuale 2022 si può ritenere parzialmente attuato in quanto, una parte dei fondi stanziati per i Progetti non sono stati utilizzati a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ha impedito, soprattutto nei primi mesi dell'anno, lo svolgimento delle attività in presenza che erano programmate; le economie saranno dunque impiegate nell'esercizio finanziario 2023.

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2022 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Il conto consuntivo si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nell'ambito del Piano dell'offerta formativa e del Programma Annuale.

L'attività dell'Istituto è stata assai intensa ed ha impegnato dirigenza, docenti, alunni e personale ATA in uno sforzo comune per l'attuazione di quanto progettato nel Piano dell'Offerta Formativa nonostante le difficoltà riscontrate, a causa dell'introduzione della didattica digitale integrata e del lavoro agile, per garantire la funzionalità della scuola in un momento particolarmente grave per il Paese con il conseguimento di buoni risultati rispetto agli obiettivi prefissati in termini di efficienza ed efficacia in rapporto alle risorse umane e finanziarie a disposizione della scuola.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, sono intervenute variazioni delle entrate regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto. Grazie alla flessibilità gestionale prevista dalle modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, è stato possibile, in itinere, apportare tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa. Il totale delle variazioni in entrata ed in uscita ammonta ad € 499.694,13.

Il programma annuale 2022 si compone di attività e progetti che per l'aspetto finanziario sono riassunti nelle schede:

- Attività

A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	
	01	Funzionamento generale e decoro della Scuola
	02	Spese di investimento
	03	Manutenzione edifici
	09	Risorse ex art.58, comma 4 DL 25 MAGGIO 2021 N. 73
	10	Risorse esami di stato in sicurezza Legge n. 178 del 30.12.2020
A02	Funzionamento amministrativo	
	01	Funzionamento amministrativo
	02	Spese di personale per supporto azioni PTOF
A03	Didattica	
	01	Funzionamento didattico
	05	Supporti didattici- Avviso 19146/2020 –Progetto “La sfida: tutti a scuola”
	06	Smart class – Avviso 11978/2020
	09	Risorse ex art. 58, comma 4 DL 25 Maggio 2021 n. 73
	11	Spazi e strumenti digitali per le STEM
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	
	02	Progetto Robotica e futuro
	03	Percorsi per le competenze trasversali e l’orientamento
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all’estero	
	01	Visite e viaggi di istruzione
A06	Attività di orientamento	
	01	Orientamento scolastico

Progetti

P01	Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	
	01	Test di ingresso e prove parallele
	03	Progetto madrelingua
	05	Corsi di recupero e riallineamento
	07	Piano nazionale per la scuola digitale
	08	Progetto DIES
	09	Laboratorio di statistica
P02	Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	
	01	Progetto Integr_azione
	02	Sportello d’ascolto
	07	Supporto alunni realizzazione progetti PTOF
	08	Laboratorio permanente di scrittura “Writing and reading workshop”
	12	Redazione Levi
	13	Radio Levi
	14	DISPUTATIONES
15	INCLUSIONE	
P03	Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	
	01	Certificazioni linguistiche
	02	ECDL
	06	Qualifiche a.s. 2018/19
	07	Qualifiche a.s. 2019/20
	08	Qualifiche a.s. 2020/21

P04	Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”	
	01	Formazione personale Docente e ATA
	02	Formazione Docenti Ambito 11
	03	Formazione Docenti neo-assunti
	04	Formazione Docenti sostegno
	05	Autoformazione Dirigenti Scolastici
	06	Progettazione UDA
	10	Formazione docenti ED. Civica Legge 92/2019
	11	PIANO FORMAZIONE DOCENTI INCLUSIONE
P05	Progetti per “Gare e concorsi”	
	01	Gare e concorsi per alunni

Il conto consuntivo si compone di tre parti fondamentali: Conto finanziario, Conto economico e Conto del patrimonio illustrate nei modelli allegati:

Modello H – Conto finanziario

Modello I – Rendiconti dei singoli progetti/attività

Modello J – Situazione amministrativa definitiva

Modello K – Conto patrimonio

Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi

Modello M – Prospetto delle spese per il personale

Modello N – Riepilogo per tipologia di spese

DATI GENERALI – Data di riferimento 15 marzo

La struttura delle classi per l’anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

N. indirizzi presenti: 6

N. classi articolate: 1

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti corsi diurni (f)	Alunni frequentanti corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti i corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	13		13	340		331		331	13	-9		25,46	
Seconde	15		15	332		331		331	19	-1		22,06	
Terze	10		10	254		242		242	12	-12		24,20	
Quarte	14		14	291		279		279	14	-12		19,92	
Quinte	11		11	237		225		225	11	-12		20,45	
Totale	63		63	1454		1408		1408	69	-46		22,34	

Dati del Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2023

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	38
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	185
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	/
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	51

Finalità e voci di spesa ai sensi dell'art. 23 del Decreto 129/2018:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano ad € **65.000,00** di cui € **10.000,00** (voce 06 05 delle Entrate) destinati al pagamento dell'assicurazione a favore degli alunni ed € **55.000,00** (voce 06 02 delle Entrate) sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti attività/progetti:

A 03 001 Attività – Funzionamento didattico	€ 25.000,00	Questi contributi sono stati utilizzati per l'acquisto di materiale, anche di consumo per il funzionamento didattico dell'Istituto
P 01 009 Progetto – Laboratorio di statistica	€ 2.000,00	Questi contributi sono stati utilizzati per il compenso ai docenti che hanno svolto i relativi progetti debitamente deliberati dagli organi collegiali. Le somme non utilizzate sono state riassegnate ai medesimi progetti per la prosecuzione delle attività nell'E.F. 2023 o assegnate alla scheda Z01-Disponibilità finanziaria da programmare
P 02 012 Progetto – Redazione Levi	€ 3.000,00	
P 02 014 Progetto – DISPUTATIONES	€ 2.000,00	
P 04 006 Progetto – UDA che passione	€ 3.000,00	
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	€ 20.000,00	Fondi stanziati per l'attivazione di attività da programmare, rivolte agli studenti

Sono inoltre stati riscossi i seguenti contributi dalle famiglie per un importo di € 14.902,19 (voce 06 10 delle Entrate) per:

- Visite e viaggi d'istruzione € 9.136,94
- Partecipazione progetto "Certificazioni Linguistiche" € 5.710,00
- Contributi accesso agli atti € 55,25

RIEPILOGO DATI CONTABILI

(desunti dal modello J ed H - situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022)

ENTRATE	Importo	USCITE	Importo	ENTRATE/USCITE
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio Mod J (punto A)				€ 687.559,01
Previsione definitiva Mod. H	1.475.673,62	Previsione definitiva Mod. H	1.265.945,83	Da programmare Agg. Z € 209.727,79
Mod. J (punto C) Accertamenti	640.685,45	Mod. J (punto C) Impegni	604.318,02	Avanzo dell'esercizio accert/impegni(differenza) € 36.367,43
Somme riscosse in conto competenza Mod. J punto A) - 2- a	325.787,77	Pagamenti eseguiti in conto competenza Mod. J punto A) - 4- a	460.132,10	Fondo di cassa alla fine dell'esercizio € 575.597,75 Mod. J punto A) - 5
Somme riscosse in conto residui attivi degli esercizi precedenti Mod. J punto A) - 2- b	203.462,44	Somme riscosse in conto residui passivi degli esercizi precedenti Mod. J punto A) - 4- b	181.079,37	
Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio Residui attivi Mod. J punto B) - 6	485.276,21	Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio Residui passivi Mod. J punto B) - 7	189.518,36	Differenza € 295.757,85 Mod. J punto B) - 8
Residui attivi degli anni precedenti Mod. J B) 6-7	170.378,53	Residui passivi degli anni precedenti	45.332,44	
			Saldo di cassa a fine esercizio	€ 575.597,75 (mod. J - A) punto 5)
AVANZO DI AMMISTRAZIONE				€ 871.355,60 (mod. J - A) punto 5) + (mod. J - B) punto 8)

Relativamente alle spese si precisa che l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; gli stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A chiusura dell'esercizio finanziario 2022 si è provveduto alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Aggr./Prog.	Descrizione attività progetti E.F. 2022	disponibilità	vincolato	non vincolato
A01 01	Funzionamento generale e decoro della scuola	3.838,18	0,00	3.838,18
A01 02	Spese di investimento	57.096,01	16.096,00	41.000,01
A01 03	Manutenzione edifici	65.103,16	40.269,66	24.833,50
A01 12	Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022	400,00	400,00	0,00
A01 14	Risorse ex art. 39-bis comma 1,D.L. 115/2022	9.705,04	9.705,04	0,00
A02 01	Funzionamento amministrativo	15.298,34	15.298,34	0,00
A02 02	Spese di personale per supporto azioni PTOF	3.219,09	0,00	3.219,09
A03 01	Funzionamento didattico	21.032,62	6.000,00	15.032,62
A03 05	Supporti didattici e kit -Avviso 19146/2020 -	1.950,51	1.950,51	0,00
A03 06	Smart class - Avviso 11978/2020	65,67	65,67	0,00
A04 02	Progetto Robotica e Futuro	18.726,91	0,00	18.726,91
A04 03	Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento	30.437,99	5.325,00	25.112,99
A05 01	Visite e viaggi di istruzione	2.015,17	0,00	2.015,17
A05 02	Progetto Erasmus 2021	15.727,55	15.727,55	0,00
A05 03	Progetto Erasmus 2022	71.310,00	71.310,00	0,00
A06 01	Orientamento scolastico	12.361,40	0,00	12.361,40
P1 01	Test di ingresso e prove parallele	6.917,18	0,00	6.917,18
P1 03	Progetto madrelingua	16.761,65	11.350,00	5.411,65
P1 05	Corsi di recupero e riallineamento	2.058,54	0,00	2.058,54
P1 07	Piano nazionale per la scuola digitale	1.702,59	1.000,00	702,59
P1 08	Progetto DIES	26.438,99	0,00	26.438,99
P1 09	Laboratorio di statistica	1.329,41	0,00	1.329,41
P2 01	Progetto "INTEGR AZIONE"	1.420,34	0,00	1.420,34
P2 02	Sportello d'Ascolto	4.350,10	4.350,10	0,00
P2 07	Supporto alunni realizzazione progetti PTOF	9.806,15	0,00	9.806,15
P2 08	Lab. Permanente di scrittura "Writing and reading workshop"	535,55	0,00	535,55
P2 12	Redazione Levi	4.000,00	0,00	4.000,00
P2 13	RadioLevi	1.535,55	0,00	1.535,55
P2 14	Disputationes	2.136,99	0,00	2.136,99
P2 15	Inclusione	913,68	0,00	913,68
P3 01	Certificazioni linguistiche	8.186,10	8.186,10	0,00
P3 02	ECDL	1.860,26	0,00	1.860,26
P3 08	Progetto qualifiche a.s. 2020/2021	54.328,21	54.328,21	0,00
P3 09	Progetto qualifiche a.s. 2021/2022	23.238,15	23.238,15	0,00
P3 10	Progetto qualifiche a.s. 2022/2023	152.242,00	152.242,00	0,00
P4 01	Formazione pers. Docente e ATA	671,93	0,00	671,93
P4 02	Formazione docenti Ambito 11	344,12	344,12	0,00
P4 03	Formazione docenti neo-assunti	5.260,24	5.260,24	0,00
P4 04	Formazione docenti sostegno	0,92	0,92	0,00
P4 05	Autoformazione dirigenti scolastici	813,95	813,95	0,00
P4 06	Progettazione UDA	316,90	0,00	316,90
P4 11	Piano formazione docenti inclusione	10,29	10,29	0,00
P5 01	Gare e concorsi per alunni	1.760,38	0,00	1.760,38
R98	Fondo di riserva	4.400,00	0,00	4.400,00
TOTALE		661.627,81	443.271,85	218.355,96
Disponibilità Z da programmare		209.727,79	0,00	209.727,79
TOTALE avanzo presunto al 31/12/2022		871.355,60	443.271,85	428.083,75

ANALISI DELLE ENTRATE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11.02.2022 con delibera n. 48.

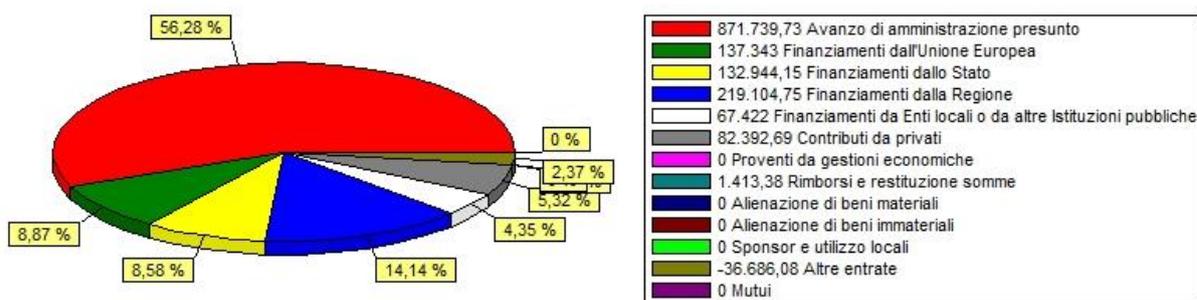
A seguito maggiori/minori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2022 che sono state regolarmente ratificate e approvate dal Consiglio di Istituto.

Le entrate accertate ammontano a € 640.685,45 di cui € 325.787,77 riscosse e € 314.897,68 non riscosse al 31/12/2022 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Pertanto il Conto Consuntivo 2022, dall'esame dei vari aggregati di entrata, relativi accertamenti nonché verifica delle entrate riscosse durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze delle Entrate:

ENTRATE					
Aggregato	Programmazione e definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	Differenza in + o -
01) Avanzo di Amministrazione	€ 871.739,73	€ 0	€ 0	€ 0	€ 871.739,73
02) Finanziamenti UE	€ 137.343,00	€ 137.343,00	€ 110.074,40	€ 27.268,60	€ 0
03) Finanziamenti dallo Stato	€ 132.944,15	€ 132.944,15	€ 104.046,65	€ 28.897,50	€ 0
04) Finanziamenti da Regioni	€ 219.104,75	€ 219.104,75	€ 3.417,75	€ 215.687,00	€ 0
05) Finanziamenti da Enti	€ 67.422,00	€ 67.422,00	€ 28.061,00	€ 39.361,00	€ 0
06) Contributi da privati	€ 82.392,69	€ 82.392,69	€ 78.709,11	€ 3.683,58	€ 0
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 1.413,38	€ 1.413,38	€ 1.413,38	€ 0,00	€ 0
12) Altre entrate	- € 36.686,08	€ 65,48	€ 65,48		-€ 36.751,56
Totale entrate	€ 1.475.673,62	€ 640.685,45	€ 325.787,77	€ 314.897,68	€ 834.988,17

Totale programmazione definitiva delle entrate per l'anno 2022 € 1.475.673,62



ANALISI DELLE SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITA'

A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola

A01 01 – Funzionamento generale e decoro della scuola		
Programmazione iniziale	€	15.124,44
Modifiche effettuate	€	14.654,61
Programmazione definitiva	€	29.779,05
Spesa impegnata al 31/12/22	€	25.940,87
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	23.622,87
Somme da pagare al 31/12/22	€	2.318,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	3.838,18

Sulla presente voce hanno gravato tutte le spese generali necessarie al funzionamento dell'Istituto quali i compensi per l'RSPP, l'ASPP, il medico competente e le spese per la formazione obbligatoria del personale scolastico per la sicurezza.

A01 02 – Spese di investimento		
Programmazione iniziale	€	54.549,01
Modifiche effettuate	€	2.547,00
Programmazione definitiva	€	57.096,01
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	57.096,01

Nell'E.F. 2022 non è stato necessario effettuare spese di investimento, si prevede di effettuarle nel corso del prossimo esercizio finanziario. A tal fine la residua disponibilità finanziaria di € 57.096,01 è stata riassegnata alla medesima attività dell'esercizio finanziario 2023.

A01 03 – Manutenzione edifici		
Programmazione iniziale	€	60.041,84
Modifiche effettuate	€	21.060,00
Programmazione definitiva	€	81.101,94
Spesa impegnata al 31/12/22	€	15.998,78
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	9.898,78
Somme da pagare al 31/12/22	€	6.100,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	65.103,16

Su questa voce vengono imputate le spese di manutenzione ordinaria dell'edificio quali interventi idraulici, elettrici, pulizia pluviali ecc., così come definito dall'accordo con l'Amministrazione Provinciale, che provvede anche all'erogazione degli appositi fondi. La situazione emergenziale degli ultimi anni, che imponeva la didattica a distanza, ha creato una importante economia dei fondi di questa scheda che è stata riassegnata alla medesima attività dell'esercizio finanziario 2023.

A01 09 – Risorse ex art. 58 comma 4 DL 25 MAGGIO 2021 N.73		
Programmazione iniziale	€	4.314,00
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	4.314,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	4.314,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

Le risorse finanziarie imputate a questa scheda sono state utilizzate per l'acquisto di beni e servizi volti a contenere il rischio epidemiologico da Covid 19 ed in particolare è stata acquistata una lavapavimenti da destinare alla sede ampliamento Levi-Paradisi e servizi di assistenza e manutenzione informatica, materiale informatico di consumo, armadi mobili e un armadio di rete dati, completo di apparati, per la succursale.

A01 10 – Risorse Esami di stato in sicurezza L. N.178 del 30.12.2020		
Programmazione iniziale	€	8.522,14
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	8.522,14
Spesa impegnata al 31/12/22	€	8.522,14
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	8.481,29
Somme da pagare al 31/12/22	€	40,85
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

In relazione all'emergenza sanitaria connessa alla diffusione del Covid-19, il Ministero ha stanziato delle risorse destinate all'acquisto di beni finalizzati a garantire idonee condizioni igienico-sanitarie dei locali, dispositivi di protezione e igiene personale per lo svolgimento in sicurezza degli Esami di Stato. La scuola, oltre ad acquistare tali prodotti, si è dotata di una nuova lavatrice per effettuare una accurata disinfezione degli indumenti degli studenti in occasione delle gare di scienze motorie e del materiale utilizzato per le pulizie dai collaboratori scolastici.

A01 12 – Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	400,00
Programmazione definitiva	€	400,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00

Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	400,00

Come da nota prot.n. 576 del 24.03.2022 della Direzione generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, al nostro istituto sono stati assegnati € 400,00 per affrontare alcuni dei problemi di prima accoglienza degli studenti profughi ucraini. Dette risorse potranno essere utilizzate per spese inerenti il supporto alla mediazione linguistica e culturale, per l'alfabetizzazione linguistica o per l'acquisto di materiali didattici.

A01 13 – Risorse ex art. 36, comma 2. D.L. 21/2022		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	6.052,99
Programmazione definitiva	€	6.052,99
Spesa impegnata al 31/12/22	€	6.052,99
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	2.915,80
Somme da pagare al 31/12/22	€	3.137,19
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

L'art. 36, comma 2 del decreto legge n. 21 del 21.03.2022 ha previsto un incremento del Fondo ordinario per l'emergenza epidemiologica da COVID 19 al fine di consentire alle istituzioni scolastiche l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiale per l'igiene individuale e degli ambienti nonché ogni altro materiale al fine di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza.

A01 14 – Risorse ex art. 39-bis comma 1, D.L. 115/2022		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	9.705,04
Programmazione definitiva	€	9.705,04
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	9.705,04

L'art. 39-bis del decreto-legge 9 agosto 2022, n.115 (decreto aiuti-bis) ha previsto, un incremento del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche, al fine di contenere il rischio epidemiologico da Covid 19 in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023. Non è stato momentaneamente necessario utilizzare dette risorse che restano pertanto disponibili per le esigenze del corrente anno scolastico.

A02 – Funzionamento amministrativo

A02 01 – Funzionamento amministrativo		
Programmazione iniziale	€	46.706,09
Modifiche effettuate	€	39.760,41
Programmazione definitiva	€	86.466,50
Spesa impegnata al 31/12/22	€	71.168,16
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	54.048,28
Somme da pagare al 31/12/22	€	17.119,88
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	15.298,34

Su questa voce gravano le spese generali necessarie al funzionamento ordinario della scuola, assistenza e manutenzione programmi software in uso agli uffici di segreteria, manutenzione delle macchine degli uffici, i beni di consumo per gli uffici, spese postali e telefoniche, spese per smaltimento rifiuti speciali, acquisto licenze annuali Office professionali, ecc.

L'attività, che ha lo scopo di consentire un efficiente ed efficace funzionamento amministrativo generale dell'istituto, strumentale al Piano dell'Offerta Formativa, è stata realizzata cercando di economizzare le spese senza influire negativamente sull'efficienza dei servizi erogati, il tutto nell'ottica del contenimento della spesa pubblica.

A02 02 – Spese di personale per supporto azioni PTOF		
Programmazione iniziale	€	14.103,74
Modifiche effettuate	€	1.700,38
Programmazione definitiva	€	15.804,12
Spesa impegnata al 31/12/22	€	12.585,03
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	12.585,03
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	3.219,09

Su questa voce sono state imputate le spese di personale Docente e ATA necessarie per gestire tutte le attività aggiuntive della scuola non rientranti in specifici progetti.

A03 – Didattica

A03 01 – Funzionamento didattico		
Programmazione iniziale	€	50.018,81
Modifiche effettuate	€	7.673,00
Programmazione definitiva	€	57.691,81
Spesa impegnata al 31/12/22	€	36.659,19
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	29.782,54

Somme da pagare al 31/12/22	€	6.876,65
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	21.032,62

L'offerta formativa di un'istituzione scolastica è condizionata, talora anche in misura forte, dalla presenza di strumentazioni consone ai percorsi che la scuola propone; ciò acquista una rilevanza particolare a fronte di percorsi nei quali la presenza dell'attività laboratoriale e l'implementazione della stessa sono condizione per la formazione di futuri diplomati con una preparazione adeguata alle richieste della società.

Questa voce si pone pertanto l'obiettivo di soddisfare le spese necessarie al funzionamento didattico della scuola, i beni di consumo per i vari insegnamenti, le spese di manutenzione dei vari laboratori, le dotazioni della biblioteca, dei laboratori, della palestra, il rinnovo di software e licenze per le varie discipline. Nell'anno 2022 si è inoltre deciso di acquistare un software per dare corpo alla riforma dell'istruzione professionale integrato da un percorso di formazione, affiancamento e consulenza.

A03 05 – Supporto per libri di testo e kit didattici – Progetto “La sfida: tutti a scuola” - Avviso 19146 del 06.07.2020		
Programmazione iniziale	€	1.950,51
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	1.950,51

L'Istituto, a seguito candidatura Avviso PON FSE “Supporto per libri di testo e kit didattici”, è stato assegnatario di un finanziamento europeo finalizzato a garantire pari opportunità e diritto allo studio. La scuola ha provveduto ad acquistare dispositivi informativi (tablet e chromebook) da concedere in comodato d'uso agli studenti in difficoltà, anche a causa degli effetti connessi alla diffusione del Covid-19. Tutte le classi dell'istituto sono state dotate di device e di un accesso ad una piattaforma di contenuti con la quale i docenti hanno utilizzato unità didattiche interattive, per stimolare e accompagnare i ragazzi verso un uso efficiente e responsabile delle risorse ed assicurare un apprendimento maggiormente efficace e significativo. Si è in attesa di rendicontazione del progetto.

A03 06 – Realizzazione di smart class Avviso 11978 del 15.06.2020		
Programmazione iniziale	€	65,67
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/21	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/21	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/21	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/21	€	65,67

L'Istituto, a seguito candidatura Avviso PON FESR “Smart Class II Ciclo”, nel 2020, è stato assegnatario di un finanziamento europeo che ha consentito alla scuola l'acquisto di strumenti informatici per l'attivazione di forme di didattica a distanza. Si è in attesa di rendicontazione del progetto.

A03 09 – Risorse ex art.58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 N. 73		
Programmazione iniziale	€	59.609,80
Modifiche effettuate	€	12.943,78
Programmazione definitiva	€	72.553,58
Spesa impegnata al 31/12/22	€	72.553,58
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	72.553,58
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

Le risorse finanziarie imputate a questa scheda sono state utilizzate per l'acquisto di strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica; in particolare sono state acquistate:

- lavagne interattive (Smart Board GX175) per tutte le aule della sede Ampliamento Levi-Paradisi,
- n. 25 P.C. per Laboratorio Inf. 2 con caratteristiche hardware performanti sufficienti a garantire un funzionamento ottimale degli applicativi nell'ottica di migliorare l'efficacia dell'attività didattica,
- riallestimento impianti audiovisivi e installazione impianto di sanificazione nell'aula magna al fine contenere il rischio epidemiologico allo scopo di creare uno spazio didattico adeguato e fruibile in sicurezza dagli studenti ma anche per lo svolgimento di riunioni/assemblee e videoconferenze.

A03 11 – Spazi e strumenti digitali per le STEM		
Programmazione iniziale	€	8.000,00
Modifiche effettuate	€	8.233,32
Programmazione definitiva	€	16.233,32
Spesa impegnata al 31/12/22	€	16.233,32
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	16.233,32
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

La scuola, a seguito della propria candidatura all'Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM" nell'ambito del PNSD, è stata assegnataria di un contributo per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica). In particolare sono stati acquistati strumenti per l'osservazione, l'elaborazione scientifica e l'esplorazione tridimensionale in realtà aumentata (droni educativi e visori per la realtà virtuale).

A04 – Alternanza Scuola Lavoro

A04 02 – Progetto Robotica e Futuro

Programmazione iniziale	€	18.726,91
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	18.726,91
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	18.726,91

Nell'anno 2022 il progetto non è stato svolto in quanto, tutti gli studenti sono stati collocati presso aziende del territorio a svolgere attività di stage all'interno dei Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento. L'intera disponibilità finanziaria è stata assegnata al medesimo progetto dell'esercizio 2023.

A04 03 – Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento

Programmazione iniziale	€	43.087,34
Modifiche effettuate	€	14.465,94
Programmazione definitiva	€	57.553,28
Spesa impegnata al 31/12/22	€	27.115,29
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	27.115,29
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	30.437,99

L'obiettivo di questo progetto è il raccordo scuola - mondo del lavoro mediante attività di stage in aziende del territorio per far apprendere agli studenti le tecniche e l'organizzazione aziendale dal punto di vista operativo e non solo teorico. Le spese imputate a questa scheda riguardano principalmente i compensi dei docenti interni che hanno svolto l'attività di tutor agli studenti coinvolti.

A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A05 01 – Visite e viaggi d'istruzione

Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	12.518,67
Programmazione definitiva	€	12.518,67
Spesa impegnata al 31/12/22	€	10.503,50
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	10.503,50
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	2.015,17

In questa scheda confluiscono le quote delle famiglie degli studenti per la partecipazione a visite e viaggi d'istruzione che nell'anno 2022 ha visto un impegno pari ad € 10.503,50.

A05 02 – Progetto Erasmus 2021		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	65.033,00
Programmazione definitiva	€	65.033,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	49.305,45
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	49.305,45
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	15.727,55

Nell'anno scolastico 2021/2022 la scuola è stata assegnataria di un finanziamento relativo a progetti di Mobilità di breve termine – Programma ERASMUS + Azione KA1 che ha riguardato studenti delle classi 3[^] e 4[^] Liceo. Su questa scheda sono state imputate le spese sostenute per la realizzazione del progetto che ha visto coinvolti n. 11 studenti per il LONG TERM (4 settimane) di cui 6 con destinazione Granada –Spagna e 5 Maribor – Slovenia e n.15 studenti per il SHORT TERM (2 settimane) di cui 8 con destinazione Siviglia e 7 Estonia.

Gli alunni partecipanti al LONG TERM hanno alloggiato in uno studentato ed hanno svolto attività presso aziende, laboratori e musei (attività valide per il PCTO); gli alunni partecipanti al SHORT TERM sono stati ospitati in famiglia ed hanno frequentato una scuola e partecipato alle varie attività organizzate dai docenti del posto.

Le suddette azioni saranno rendicontate entro il 30.04.2023.

A05 03 – Progetto Erasmus 2022		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	71.310,00
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	71.310,00

Nell'anno scolastico 2022/2023 la scuola è stata assegnataria di un finanziamento riguardante progetti di Mobilità di breve termine – Programma ERASMUS + Azione KA1.

Le suddette azioni dovranno essere svolte entro il 31.12.2023.

A06 – Attività di orientamento

A06 01 – Orientamento Scolastico

Programmazione iniziale	€	11.974,69
Modifiche effettuate	€	1.687,24
Programmazione definitiva	€	13.661,93
Spesa impegnata al 31/12/22	€	1.300,53
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	1.300,53
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	12.361,40

Con questo progetto si intende promuovere una conoscenza significativa degli indirizzi del nostro istituto e favorire una scelta consapevole della scuola superiore attraverso la diffusione di modulistica pubblicitaria agli alunni delle classi terze medie del bacino di utenza e la realizzazione di giornate di accoglienza che consentano ai ragazzi ed alle loro famiglie di visitare il nostro Istituto. Nel 2020 e 2021, causa pandemia, gli Open day sono stati svolti online: la prima giornata si è aperta con una presentazione generale dell'Istituto e la suddivisione successiva in stanze meet per i singoli indirizzi.

Nell'anno scolastico 2022/2023, gli open day si sono svolti in presenza nelle giornate del 17 dicembre 2022 e del 14 gennaio 2023 pertanto le spese impegnate sono relative al compenso dei docenti e del personale ATA impegnati nella suddetta attività.

PROGETTI

I progetti di seguito elencati corrispondono a quanto programmato e previsto dal PTOF: si tratta di progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento e a qualificare l'offerta formativa rendendola al meglio rispondente alle esigenze dell'utenza.

Le risultanze finali delle spese relative ai progetti evidenziano una parziale attuazione delle numerose iniziative ed attività didattiche programmate dal Collegio Docenti, a causa della situazione pandemica che si è protratta fino ai primi mesi dell'anno 2022.

I vari progetti deliberati sono stati raggruppati per aree tematiche o finalità didattiche, secondo gli schemi previsti dal Decreto 28 agosto 2018, n. 129.

P01– Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale

P01 01 – Test di ingresso e prove parallele

Programmazione iniziale	€	6.917,18
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	6.917,18
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	6.917,18

Il progetto, rivolto agli studenti, che prevede la produzione e la somministrazione di test di ingresso e prove di verifica nelle discipline di Italiano, Matematica e Inglese, è stato realizzato utilizzando personale docente in servizio, pertanto non è stato necessario retribuire ore aggiuntive. Le economie disponibili verranno utilizzate per il prossimo anno scolastico.

P01 03 – Progetto madrelingua		
Programmazione iniziale	€	28.072,00
Modifiche effettuate	€	11.350,00
Programmazione definitiva	€	39.422,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	22.660,35
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	22.660,35
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	16.761,65

Il presente progetto, svolto in orario curricolare, è stato attivato da alcuni anni grazie al contributo delle famiglie e della Fondazione di Vignola ed è rivolto a tutti gli studenti delle classi seconde, terze, quarte e quinte degli indirizzi ITT, IPIA, IPSC e a tutte le classi del liceo. Scopo dello stesso è potenziare la conoscenza delle lingue inglese, francese e tedesco (questi ultimi rivolti alle classi dell'indirizzo commerciale) con attività atte a favorire le abilità comunicative, motivando gli alunni ad esprimersi ed interagire in modo autonomo.

L'impegno di spesa è relativo al pagamento del compenso dovuto agli esperti esterni madrelingua per le ore di docenza svolte.

P01 05 – Corsi di recupero e riallineamento		
Programmazione iniziale	€	14.067,27
Modifiche effettuate	€	89,00
Programmazione definitiva	€	14.156,27
Spesa impegnata al 31/12/22	€	12.097,73
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	12.097,73
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	2.058,54

Su questo progetto grava l'impegno sostenuto per la liquidazione di compensi per attività aggiuntive non da FIS effettuate dal personale docente per l'attivazione di corsi di recupero e di riallineamento a favore degli studenti sia durante l'anno scolastico sia nel mese di giugno in preparazione dell'esame di stato e nel mese di agosto in vista del successivo anno scolastico.

P01 07 – Piano Nazionale per la Scuola Digitale		
Programmazione iniziale	€	1.817,28
Modifiche effettuate	€	1.000,00
Programmazione definitiva	€	2.817,28
Spesa impegnata al 31/12/22	€	1.114,69
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	1.114,69

Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	1.702,59

Detti fondi, stanziati nell'ambito del progetto "Azione #28 – Un animatore digitale in ogni scuola, sono stati utilizzati per l'attivazione di un corso di potenziamento, rivolto agli studenti delle classi 5^AB e 5^AD ITT, finalizzato all'apprendimento delle abilità e delle competenze da sviluppare in ambito informatico come la gestione delle basi di dati e delle applicazioni che ne fanno uso, i frame work Javascript e gli ambienti di programmazione.

Il corso è stato svolto dal Prof. Gnani Emanuele, animatore digitale dell'Istituto nei mesi di Aprile/Maggio 2022 per una durata complessiva di n. 24 ore di lezione.

Nell'ambito del PNRR-Missione 4 – Componente 1 – Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale, la scuola è stata assegnataria di un finanziamento di € 2.000,00 per "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali" per attività di formazione da svolgere entro il 31.12.2024. L'Istituto ha ricevuto, nel mese di dicembre 2022 l'acconto pari ad € 1.000,00.

P01 08 – Progetto DIES		
Programmazione iniziale	€	26.438,99
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	26.438,99

L'Istituto è stato assegnatario di un contributo economico da parte del "Comitato Nazionale per la celebrazione dei 700 anni dalla morte di Dante Alighieri", istituito con la legge 153/2017, con l'approvazione del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo, per la realizzazione di un prototipo basato sul canto V dell'Inferno che, grazie all'impiego di dispositivi wearable, è facilmente fruibile in qualsiasi luogo e senza difficoltà anche in ambienti scolastici. Il progetto, che prevedeva l'allestimento di una mostra da realizzare nei locali dell'Università Federico II di Napoli, nel periodo marzo/aprile 2022 e, a seguire, presso i locali dell'Istituto, è stato inizialmente sospeso e poi annullato a causa dell'emergenza epidemiologica.

In sede di Programma Annuale 2023, la residua disponibilità pari ad € 26.438,99 è stata destinata alla scheda Z01-Disponibilità finanziaria da programmare

P01 09 – Laboratorio di statistica		
Programmazione iniziale	€	4.000,00
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	4.000,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	2.670,59
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	2.670,59
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	1.329,41

Il progetto, aperto a tutti gli studenti dell'Istituto è suddiviso per livelli ed è un approfondimento della statistica ed ha come obiettivo quello di creare competenze statistiche probabilistiche negli studenti. Permette inoltre la partecipazione alle Olimpiadi e al Concorso sulla creazione dei poster statistici. Nell'a.s. 2021/2022 sono state svolte 50 ore di docenza/preparazione da parte di un insegnante dell'istituto (10 ore per ogni livello), ogni

livello ha avuto una verifica finale alla quale hanno partecipato tutti gli studenti. Da questa sono stati selezionati alcuni studenti per la partecipazione alle olimpiadi (gara individuale) effettuata a gennaio. Siccome la scuola è riuscita a passare il turno sia per il biennio I e II che per il biennio III e IV, ha partecipato con due squadre alle olimpiadi nazionali. Inoltre una studentessa di 1B LSSA è arrivata terza nella graduatoria nazionale. La residua disponibilità finanziaria è stata riassegnata al medesimo progetto dell'esercizio finanziario 2023.

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P02 01 – Progetto Integr_azione

Programmazione iniziale	€	1.420,34
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	1.420,34
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	1.420,34

Il progetto si propone di promuovere azioni mirate a favorire l'integrazione e a consolidare valori di accoglienza e di inclusione; in particolare vengono previste:

- azioni di prima alfabetizzazione per gli studenti di recente immigrazione nella prima fase dell'anno scolastico, alfabetizzazione mirata a far acquisire la lingua della comunicazione;
- azioni di potenziamento delle conoscenze della lingua, con acquisizione della lingua dello studio;
- attività di tutoraggio degli studenti di recente immigrazione da parte di un docente della classe.

Detti fondi non sono stati utilizzati in quanto il progetto è stato interamente finanziato dalle risorse "Progetti relativi alle Aree a rischio a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2 comma 2 del CCNL 7 agosto 2014", assegnati sul Cedolino Unico.

La residua disponibilità finanziaria è stata assegnata al progetto "Inclusione" dell'esercizio finanziario 2023.

P02 02 – Sportello d'ascolto

Programmazione iniziale	€	8.311,16
Modifiche effettuate	€	8.698,94
Programmazione definitiva	€	17.010,10
Spesa impegnata al 31/12/22	€	12.660,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	5.600,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	7.060,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	4.350,10

Il progetto, già attuato con buoni risultati negli ultimi anni, è finalizzato a promuovere uno sportello d'ascolto delle problematiche degli studenti, dei docenti e del personale ATA attraverso la consulenza di uno psicologo.

La scuola ha sottoscritto nel 2021 un accordo per il progetto "Sportelli d'ascolto in rete" il quale prevede un finanziamento aggiuntivo da parte della Regione Emilia Romagna tramite l'Unione Terre di Castelli, per implementare il servizio di assistenza psicologica. Il potenziamento di tali spazi ha la finalità di offrire opportunità di ascolto, intercettare precocemente forme di disagio, sostenere lo sviluppo dei compiti evolutivi, favorire il clima relazionale in classe. Il progetto si propone di rafforzare le azioni a sostegno di adolescenti, con

particolare attenzione all'inclusione sociale e scolastica, a favore di soggetti con disabilità, soprattutto a contrasto delle situazioni di cosiddetto "ritiro sociale".

L'impegno di spesa è relativo alla liquidazione del compenso dovuto all'esperto esterno individuato tramite bando, che ha garantito il servizio anche con incontri on-line considerato che, soprattutto nei primi mesi dell'anno 2022, le condizioni di emergenza epidemiologica non hanno consentito lo svolgimento di tutto il servizio previsto in presenza. La residua disponibilità finanziaria è stata riassegnata al medesimo progetto dell'esercizio finanziario 2023.

P02 07 – Supporto alunni realizzazione progetti PTOF

Programmazione iniziale	€	9.806,15
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	9.806,15
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	9.806,15

L'Istituto ha previsto un importo da poter utilizzare per assegnare un contributo agli studenti con difficoltà economiche e consentire loro di partecipare alle attività programmate dall'Istituto. Per la concessione del contributo si fa riferimento all'ISEE della famiglia dello studente ed a criteri deliberati dal Consiglio di Istituto. L'intero importo, non utilizzato, è stato riassegnato al medesimo progetto dell'esercizio finanziario 2023.

P02 08 – Lab. permanente di scrittura "Writing and reading workshop"

Programmazione iniziale	€	535,55
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	535,55
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	535,55

Il progetto, che si proponeva di far emergere gli studenti talentuosi nella scrittura, non è stato realizzato, pertanto le economie disponibili sono state inserite nella scheda Z01-Disponibilità finanziaria da programmare dell'E.F.2023.

P02 12 – Redazione Levi

Programmazione iniziale	€	4.000,00
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	4.000,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00

Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	4.000,00

Il progetto non è stato realizzato, pertanto le economie disponibili verranno utilizzate per la realizzazione del medesimo progetto durante il prossimo anno scolastico.

P02 13 – Radio Levi		
Programmazione iniziale	€	1.535,55
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	1.535,55
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	1.535,55

Il progetto, che prevedeva incontri con gli studenti dell'Istituto finalizzati alla creazione di contenuti culturali da trattare nelle puntate radio e diffuse tramite podcast non è stato realizzato per mancanza di adesioni. Le economie disponibili verranno utilizzate per la realizzazione del medesimo progetto durante il prossimo anno scolastico.

P02 14 – DISPUTATIONES		
Programmazione iniziale	€	2.136,99
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	2.136,99
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	2.136,99

In questa scheda era confluito il progetto “Parole di traverso – le conferenze del Levi” consistente in un ciclo di incontri online pluridisciplinari, aperto ad insegnanti e studenti del triennio, finalizzato all’approfondimento di alcuni argomenti trasversali alle discipline umanistiche e scientifiche, con l’apporto di docenti di aree e formazioni diverse, in modo da avere uno sguardo pluridisciplinare su di essi.

Durante lo scorso anno il progetto non è stato realizzato, pertanto le economie sono state destinate alla scheda Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare.

P02 15 – INCLUSIONE		
Programmazione iniziale	€	913,98
Modifiche effettuate	€	1.378,00
Programmazione definitiva	€	2.291,98
Spesa impegnata al 31/12/22	€	1.378,30

Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	1.378,30
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	913,68

Il progetto nasce dall'idea di offrire agli alunni disabili, iscritti presso la nostra scuola, occasioni per poter intraprendere percorsi legati al potenziamento delle autonomie personali e sociali, dell'autostima, della fiducia in sé stessi.

In questa scheda è confluito il progetto "Istruzione domiciliare" che permette di garantire agli alunni, che si trovano nell'impossibilità temporanea di recarsi a scuola per motivi di salute, il diritto all'istruzione e all'educazione.

Nell'a.s. 2021/2022 sono stati attivati 5 progetti domiciliari; tutti i progetti hanno previsto una doppia modalità di interazione con gli alunni, lezioni in streaming mattutine e lezioni pomeridiane in presenza per lo svolgimento delle verifiche e per eventuali chiarimenti. L'impegno di spesa ha riguardato il compenso dei docenti che hanno effettuato ore eccedenti il proprio orario d'obbligo.

La residua disponibilità è stata destinata allo stesso progetto dell'E.F. 2023.

P02 16 – Le comunità per fare scuola: territori in rete		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	3.417,75
Programmazione definitiva	€	3.417,75
Spesa impegnata al 31/12/22	€	3.417,75
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	3.417,75
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	0,00

Il Progetto "Le comunità per fare scuola: TERritori in rete" promosso dalla Regione Emilia Romagna, prevedeva l'assegnazione di un contributo per valorizzare e sostenere l'autonomia delle istituzioni scolastiche del territorio (DGR n. 1113 del 12 luglio 2021). Il nostro istituto ha deliberato di finanziare il progetto "Tiro con l'arco – corso propedeutico motivazionale" rivolto agli studenti del triennio degli indirizzi ITT e IPIA.

Il progetto si è articolato su quattro moduli da 1h30' per ogni classe e si è svolto nella palestra Kyoshi di Vignola, nel periodo compreso tra il mese di novembre 2021 e aprile 2022. Diversi gli obiettivi del progetto: sviluppare nei ragazzi quella competenza arcieristica che permetta loro di provare divertimento nella pratica dell'arco; mostrare ai ragazzi i rudimenti di tecniche di controllo fisico e mentale che possono essere utili anche in discipline sportive diverse dall'arco; educare, in un quadro di analisi multidisciplinare, alla comprensione del fenomeno fisico associato ad una disciplina sportiva, il volo di una freccia, e alla conoscenza dello sfondo culturale e storico in cui questa disciplina sportiva si inserisce.

La spesa di questa scheda ha riguardato il compenso all'esperto esterno istruttore della palestra Kyoshi di Vignola.

P03 - Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”

P03 01 - Certificazioni linguistiche		
Programmazione iniziale	€	9.476,10
Modifiche effettuate	€	5.710,00
Programmazione definitiva	€	15.186,10
Spesa impegnata al 31/12/22	€	7.000,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	7.000,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	8.186,10

Questo progetto, svoltosi ormai da diversi anni, è finalizzato all’effettuazione di corsi di potenziamento di lingua Inglese svolti da personale esterno esperto nella preparazione agli esami per il conseguimento delle certificazioni linguistiche della University of Cambridge e del Trinity College di Londra.

Il progetto è stato interamente finanziato dalle famiglie degli studenti iscritti ai corsi. L’impegno di spesa è relativo al compenso delle attività svolte dall’esperto esterno.

P 03 02 - ECDL		
Programmazione iniziale	€	1.860,26
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	1.860,26
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	1.860,26

Questo progetto intende consentire agli studenti, al personale dell'Istituto e a privati il conseguimento della Patente Europea del Computer fornendo la struttura organizzativa e logistica in qualità di scuola accreditata presso AICA. La somma iscritta è finalizzata all’acquisto delle skills card e degli esami per lo svolgimento dell’attività. Nell’anno 2022 non è stato necessario effettuare nuovi acquisti utilizzando le giacenze del precedente anno.

P03 06 – Qualifiche a.s. 2018/19		
Programmazione iniziale	€	13.234,54
Modifiche effettuate	€	-13.234,54
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, è finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPIA e l'IPSC per l'anno scolastico 2018/19. Nel mese di febbraio 2022 è stata svolta la verifica sulle azioni svolte, da parte della Regione che ha dato esito positivo, pertanto si è provveduto alle dovute variazioni di bilancio per minori impegni rispetto all'assegnazione finanziaria iniziale.

P03 07 – Qualifiche a.s. 2019/20		
Programmazione iniziale	€	47.506,96
Modifiche effettuate	€	-47.495,35
Programmazione definitiva	€	11,61
Spesa impegnata al 31/12/22	€	11,61
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	11,61
Somme da pagare al 31/12/21	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, è finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPIA e l'IPSC per l'anno scolastico 2019/20. Come da delibera n. 1898 del 14/12/2020 della Giunta Regionale, le economie disponibili sono state impegnate e utilizzate entro il 30/03/2021 per le attività svolte nell'ambito del percorso IeFP per le classi prime, seconde e terze degli indirizzi professionali. A seguito verifica da parte della Regione sulle azioni svolte, si è provveduto alle dovute variazioni di bilancio per minori impegni rispetto all'assegnazione finanziaria iniziale.

P03 08 – Qualifiche a.s. 2020/21		
Programmazione iniziale	€	54.328,21
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	54.328,21
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	26	€ 0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	54.328,21

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, è finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPIA e l'IPSC per l'anno scolastico 2020/21.

Si è in attesa di verifica da parte della Regione sulle azioni svolte.

P03 09 – Qualifiche a.s. 2021/22		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	63.158,00
Programmazione definitiva	€	63.158,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	39.919,85
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	7.404,88
Somme da pagare al 31/12/22	€	32.514,97
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	23.238,15

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, è finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPIA e l'IPSC per l'anno scolastico 2021/22.

Si è in attesa di verifica da parte della Regione sulle azioni svolte.

P03 10 – Qualifiche a.s. 2022/23		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	152.529,00
Programmazione definitiva	€	152.529,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	287,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	287,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	152.242,00

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, è finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPIA e l'IPSC e al superamento della prova di esame per le classi quarte IeFP per l'anno scolastico 2022/23. Nel corrente anno scolastico sono coinvolte nel suddetto progetto n. 8 classi.

P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

P04 01 – Formazione personale docente e Ata

Programmazione iniziale	€	4.070,53
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	4.070,53
Spesa impegnata al 31/12/22	€	3.398,60
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	2.348,60
Somme da pagare al 31/12/22	€	1.050,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	671,93

Questo progetto è finalizzato all'effettuazione di attività di formazione per il personale docente e ATA dell'Istituto e le spese impegnate sono relative a corsi di formazione svolti dal personale della scuola.

L'intera disponibilità finanziaria a fine esercizio è stata riassegnata al medesimo progetto dell'anno 2023.

P04 02 – Formazione docenti Ambito 11

Programmazione iniziale	€	25.514,01
Modifiche effettuate	€	16.621,42
Programmazione definitiva	€	42.135,43
Spesa impegnata al 31/12/22	€	41.791,31
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	20.043,93
Somme da pagare al 31/12/22	€	21.747,38
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	344,12

L'istituto, dall'anno scolastico 2016/2017, è stato individuato come scuola capofila d'ambito territoriale Emilia Romagna n. 11 per la formazione. Le somme impegnate sono relative alle attività svolte per la formazione dei docenti dell'ambito.

P04 03 – Formazione docenti neo-assunti

Programmazione iniziale	€	44.056,44
Modifiche effettuate	€	5.231,90
Programmazione definitiva	€	49.288,34
Spesa impegnata al 31/12/22	€	44.028,10
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	21.400,42
Somme da pagare al 31/12/22	€	22.627,68
Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	5.260,24

L'istituto è stato individuato come scuola polo per la Formazione dei docenti neo assunti per l'Ambito 11 di Modena e, a seguito accordo di collaborazione con le scuole polo Ambiti 9 e 10, ha gestito anche i finanziamenti a loro assegnati. Le somme impegnate sono relative alle attività svolte per la formazione dei docenti dei 3 ambiti. La disponibilità finanziaria è relativa al finanziamento per il corrente a. s. 2022/2023.

P 04 04 – Formazione docenti sostegno		
Programmazione iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	1.543,79
Programmazione definitiva	€	1.543,79
Spesa impegnata al 31/12/2022	€	1.542,87
Somme effettivamente pagate al 31/12/2022	€	1.542,87
Somme da pagare al 31/12/2022	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	0,92

L'istituto è stato individuato come scuola polo per la formazione dei docenti di sostegno per l'Ambito territoriale 11 di Modena. Le somme impegnate sono relative alle attività svolte per la formazione dei docenti di sostegno dell'ambito. La residua disponibilità sarà oggetto di radiazione per minore impegno.

P04 05 – Autoformazione Dirigenti Scolastici		
Programmazione iniziale	€	813,95
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	813,95
Spesa impegnata al 31/12/22	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	813,95

Questi fondi sono stati assegnati al nostro Istituto in quanto il Dirigente Scolastico è stato nominato in qualità di Coordinatore per l'autoformazione dei Dirigenti Scolastici. Nel corrente anno finanziario non sono state realizzate attività di formazione rivolte ai Dirigenti.

P04 06 – Progettazione UDA		
Programmazione iniziale	€	7.476,66
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	7.476,66
Spesa impegnata al 31/12/22	€	7.159,76
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	7.159,76
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	316,90

A seguito della riforma dei Prof.li D.L.61/17 è stato costituito un gruppo di lavoro composto da docenti delle diverse discipline per creare percorsi didattici (UDA) relativi alle singole discipline professionalizzanti ed eventuali percorsi interdisciplinari per assi culturali. L'importo impegnato e pagato su questo progetto è relativo al compenso ai docenti impegnati nella suddetta attività. L'intera disponibilità finanziaria a fine esercizio è stata riassegnata al medesimo progetto dell'anno 2023.

P04 10 – Formazione Docenti Ed. Civica – Legge 92/2019		
Programmazione iniziale	€	0,38
Modifiche effettuate	€	53,46
Programmazione definitiva	€	53,84
Spesa impegnata al 31/12/22	€	53,84
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	53,84
Somme da pagare al 31/12/22	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	0,00

Considerato che la legge 92 del 20 agosto 2019 ha introdotto dall'anno scolastico 2020-21 l'insegnamento scolastico trasversale dell'Educazione civica nel primo e secondo ciclo di istruzione, l'Istituto è stato assegnatario di un finanziamento per l'organizzazione di corsi di formazione sulla predetta tematica.

P04 11 – Piano Formazione Docenti Inclusione		
Programmazione iniziale	€	45.746,00
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	45.746,00
Spesa impegnata al 31/12/22	€	45.735,71
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	22.692,39
Somme da pagare al 31/12/22	€	23.043,32
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	10,29

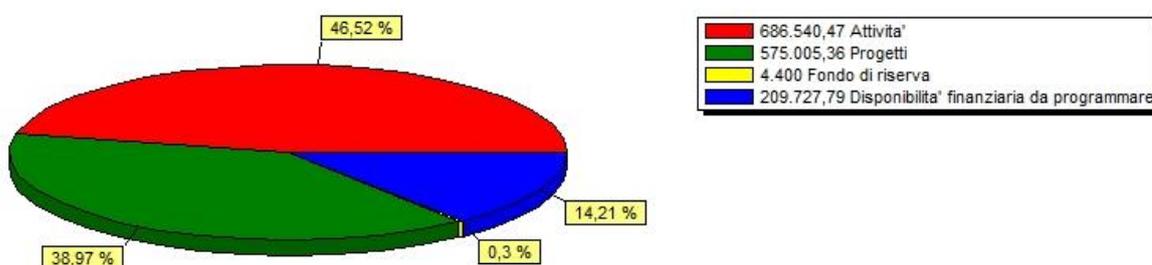
Con l'emanazione del decreto del Ministro n.188 del 21.06.2021 è stata data attuazione all'art. 1, comma 961, della legge di Bilancio 2021 che delinea per l'anno 2021 un sistema formativo che garantisca una conoscenza di base relativa alle tematiche inclusive per il personale docente non specializzato su sostegno e impegnato nelle classi con alunni con disabilità. Il personale docente in questione, per l'anno scolastico 2021/2022, ha frequentato un percorso di formazione su tematiche inclusive e sulle specificità presenti nella propria classe. Il nostro Istituto, quale scuola polo per la formazione, ha ricevuto un finanziamento di € 45.746,00 per organizzare la suddetta attività di formazione, che si è conclusa entro il 30 maggio 2022. Si è in attesa del saldo del finanziamento per effettuare le dovute variazioni di bilancio per minori impegni rispetto all'assegnazione finanziaria iniziale.

P05 - Progetti per "Gare e concorsi"

P05 001 – Gare e concorsi per alunni		
Programmazione iniziale	€	2.440,38
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	2.440,38
Spesa impegnata al 31/12/22	€	680,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/22	€	130,00
Somme da pagare al 31/12/22	€	550,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/22	€	1.760,38

L'importo impegnato su questa scheda è stato utilizzato per il pagamento della quota di iscrizione, delle spese per corsi di preparazione e di partecipazione a gare e concorsi per gli studenti quali le Olimpiadi di Matematica e di Statistica.

Totale programmazione definitiva delle uscite anno 2022 € 1.475.673,62



COMMENTO

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria. L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 47,74%.

SPESE

	Spese di Personale (impegnato)	Acquisto di Beni di Consumo (impegnato)	Acquisto di Servizi ed utilizzo di beni di terzi (impegnato)	Acquisto di beni d'investimento (impegnato)	Altre spese (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso e oneri finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive	Progra. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	7.249,27	12.459,33	30.522,61	8.797,57	1.800,00				196.971,17	60.828,78	30,88%
A02	12.585,03	22.562,85	37.182,15	4.660,55	6.762,61				102.270,62	83.753,19	81,89%
A03		100.290,85	23.813,74		73,00			1.268,50	148.494,89	125.446,09	84,48%
A04	25.560,72		1.523,77		30,80				76.280,19	27.115,29	35,55%
A05			59.808,95						148.861,67	59.808,95	40,18%
A06	1.300,53								13.661,93	1.300,53	9,52%
P01	17.293,36		21.250,00						93.751,72	38.543,36	41,11%
P02	1.378,30		16.077,75						42.154,41	17.456,05	41,41%
P03	32.526,58	4.410,26	10.281,62						287.073,18	47.218,46	16,45%
P04	27.766,67		114.260,25		140,40				149.585,67	142.167,32	95,04%
P05			550,00		130,00				2.440,38	680,00	27,86%
R98									4.400,00	0,00	0,00%
TOTALE	125.660,46	139.723,29	315.270,84	13.458,12	8.936,81			1.268,50	1.265.945,83	604.318,02	47,74%
TOT/IMP %	20,79%	23,12%	52,17%	2,23%	1,48%			0,21%			

CONTO FINANZIARIO (mod. H)

Il Conto Consuntivo 2022, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione	871.739,73	0,00	
Finanziamenti Unione Europea	137.343,00	137.343,00	100%
Finanziamenti dallo Stato	132.944,15	132.944,15	100%
Finanziamenti dalla Regione	219.104,75	219.104,75	100%
Finanziamenti da Enti	67.422,00	67.422,00	100%
Contributi da privati	82.392,69	82.392,69	100%
Gestioni economiche			
Rimborsi e restituzione somme	1.413,38	1.413,38	
Altre entrate	- 36.686,08	65,48	
Mutui			
Totale entrate	1.475.673,62	640.685,45	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio	1.475.673,62	640.685,45	43,42%

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	686.540,47	358.252,83	52,18%
Progetti	575.005,36	246.065,19	42,79%
Fondo di Riserva	4.400,00		
Totale Spese	1.265.945,83	604.318,02	
Disponibilità da programmare	209.727,79		
Avanzo di competenza		36.367,43	
Totale a Pareggio	1.475.673,62	640.685,45	43,42%

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un avanzo di competenza di € 36.367,43, determinato da:

entrate effettive accertate alla data del 31/12/2022	€ 640.685,45	-
spese effettive impegnate alla data del 31/12/2022	€ 604.318,02	=
avanzo di competenza alla data del 31/12/2022	€ 36.367,43	

GESTIONE DEI RESIDUI (mod. L)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2022	Riscossi nel 2022	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 438.873,03	€ 203.462,44	€ 235.410,59	€ 314.897,68	€ 65.032,06	€ 485.276,21

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2022	Pagati nel 2022	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 254.692,31	€ 181.079,37	€ 73.612,94	€ 144.185,92	€ 28.280,50	€ 189.518,36

I residui attivi si stabilizzano in euro **485.276,21** di cui euro 170.378,53 relativi agli esercizi pregressi ed euro 314.897,68 inerenti all'esercizio in esame.

Quelli passivi risultano di euro **189.518,36** di cui euro 45.332,44 relativi agli esercizi pregressi ed euro 144.185,92 inerenti all'esercizio in esame.

Nel corso dell'esercizio finanziario, con formali provvedimenti del Dirigente Scolastico, seguiti da regolare delibere del Consiglio di Istituto, sono state apportate le seguenti variazioni:

- **residui attivi: sono stati radiati euro 65.032,06:**
 - minore assegnazione fondi, per minori impegni, a seguito rendicontazione e verifica da parte della Regione E.R. dei Progetti Qualifiche anni scolastici 2018/19 (€ 13.234,54) e 2019/20 (€ 47.506,96);
 - saldo finanziamento MIUR per minore impegno per corsi di formazione a.s. 2020/2021: docenti neo assunti (€ 14,10); docenti ambito 11 (€ 4.276,08); docenti Ed. Civica (€ 0,38);
- **residui passivi: sono stati radiati euro 28.280,50:**
 - minori impegni a causa della parziale realizzazione della formazione docenti ambito 11 relativa all'anno scolastico 2018/2019 (€ 24.230,50);
 - minore impegno per progetto "Sportello d'ascolto" a.s. 2020/2021 (€ 2.450,00);
 - minore impegno per progetto "Ping pong letterario" a.s. 2020/2021 (€ 1.600,00).

Pertanto l'avanzo di amministrazione di euro **871.355,60** risulta determinato da:

- euro 871.739,73 avanzo amministrazione mod. H
- euro 36.367,43 avanzo di competenza mod. H
- euro 28.280,50 radiazione residui passivi
- euro - 65.032,06 radiazione residui attivi

CONTO PATRIMONIALE – MOD. K

L'Istituto ha provveduto agli adempimenti previsti dalla nota MIUR 0004083 del 23 febbraio 2021 avente per oggetto "Linee Guida per la gestione del patrimonio e degli inventari da parte delle istituzioni scolastiche ed educative statali, ai sensi dell'art.29, comma 3, del D.I. 129/2018" provvedendo alla ricognizione e alla rivalutazione dei beni di proprietà della scuola, come da verbali allegati alla presente relazione. Al termine delle operazioni di rinnovo dell'Inventario dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 1.166.012,78

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 291.911,02	€ 2.201,46	€ 294.112,48
Totale Disponibilità	€ 1.126.648,11	- € 65.229,45	€ 1.061.418,66
Totale dell'attivo	€ 1.418.559,13	€ 186.683,25	€ 1.418.559,13
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	€ 1.418.559,13	- € 63.027,99	€ 1.355.531,14
PASSIVO			
Totale debiti	€ 254.692,31	- € 65.173,95	€ 189.518,36
Consistenza patrimoniale	€ 1.163.866,82	€ 2.145,96	€ 1.166.012,78
Totale a pareggio	€ 1.418.559,13	- € 63.027,99	€ 1.355.531,14

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 687.559,01
	Competenza Esercizio 2022	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossioni	€ 325.787,77	€ 203.462,44	€ 529.250,21	
Pagamenti	€ 460.132,10	€ 181.079,37	€ 641.211,47	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 575.597,75
Residui Attivi	€ 314.897,68	€ 170.378,53		€ 485.276,21
Residui Passivi	€ 144.185,92	€ 45.332,44		€ 189.518,36
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022				€ 871.355,60

Il Fondo cassa al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a € 575.597,75 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale di cassa.

Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)

Si riportano nella seguente tabella gli indici medi di pagamento dell'esercizio 2022:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2022	08/04/2022	- 2,01
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2022	04/07/2022	- 8,10
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2022	01/10/2022	- 4,49
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2023	03/01/2023	- 7,01
Base annuale Anno 2022		31/01/2023	04/01/2023	- 5,92

A conclusione della presente relazione si precisa che l'attività negoziale è avvenuta nel rispetto delle norme del regolamento di contabilità e che non vi sono state gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali. In particolare è stato utilizzato il parametro qualità-prezzo come soglia massima per acquisti eseguiti al di fuori della convenzione Consip. In applicazione dell'art. 1, comma 9, del D.L. 12/07/2004 n. 168, per l'attuazione dei progetti e delle attività contenute nel Programma Annuale 2022 si è fatto ricorso ad esperti esterni solo dove le esigenze richiedevano conoscenze ed esperienze eccedenti le normali competenze del personale in organico.

Vignola, 14.03.2023

IL D.S.G.A.
Anna Maria Pedroni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott. Luigi Vaccari