

**Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022****1. Premessa**

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2022 con delibera n. 12 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Questa Istituzione è composta attualmente da n. 43 classi, di cui n. 2 articolate (n. 1 classe articolata è stata costituita con le risorse dell'Organico Potenziato) per un totale di n. 907 studenti. In relazione all'attività didattico-formativa e professionalizzante svolta dall'Istituto nel corso dell'anno scolastico 2021/22 e nella fase iniziale 2022/2023, si rileva quanto segue: I progetti, gli investimenti e la formazione dei docenti sono stati finalizzati allo sviluppo delle linee di indirizzo espresse dal Consiglio d'Istituto.

I progetti previsti hanno seguito una scansione regolare, registrando ottimi livelli di frequenza, partecipazione e impegno da parte degli studenti e soddisfazione degli operatori coinvolti, in particolare per quelli inerenti le certificazioni linguistiche. Per gli interventi previsti che non hanno trovato compiuta realizzazione, i fondi sono stati ridestinati con medesima motivazione.

Accanto alle attività specifiche previste come integrazione e supporto degli indirizzi scolastici presenti in Istituto, sono stati svolti percorsi di arricchimento ed approfondimento culturale generali attraverso la partecipazione a numerose iniziative concorsuali, seminari e conferenze.

Si mantiene attiva la collaborazione per la gestione dei corsi serali rivolti alla educazione per gli adulti e all'acquisizione del diploma di fine primo ciclo per gli studenti italiani e stranieri. A partire dall'a.s. 2015/16 la competenza della gestione dei corsi è in carico al CPIA di Parma.

L'Istituto ha realizzato, in collaborazione con altre scuole dell'Ambito 13, interventi di aggiornamento per docenti e ATA su tematiche di rilevanza professionale. L'Istituto inoltre è stato selezionato da INDIRE come una delle 22 scuole che in Italia ha proposto significative innovazioni didattiche.

In ottemperanza dell'O.M. n. 92 del 05/11/2007 e ss. mm., l'Istituto ha predisposto una serie di interventi al fine di pianificare, in modo organico, le attività di recupero, sostegno ed approfondimento tematico connesse ai vari percorsi di indirizzo.

Relativamente ai percorsi sulle competenze trasversali e l'orientamento (PCTO), l'Istituto ha stretto collaborazione, a partire dall'a.s. 2015-16, con 408 Enti (Imprese private, pubbliche, EELL Università etc.); di cui 22 nell'anno 2021/22.

Laddove sono state necessarie integrazioni finanziarie per completare la programmazione si è operato in coerenza con le priorità didattico-formative e professionalizzanti assunte nel piano dell'offerta-formativa. Per tutte le attività svolte si dichiara l'inesistenza di gestioni fuori bilancio.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	914.501,19	Programmazione definitiva	838.324,54	Disp. fin. da programmare 76.176,65
Accertamenti	438.710,52	Impegni	452.052,37	Disavanzo di competenza 13.341,85
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				451.437,80
Riscossioni competenza residui (B)	533.070,10	Pagamenti competenza residui (C)	511.833,32	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				472.674,58
Somme rimaste da riscuotere (E)	9.688,54	Somme rimaste da pagare (F)	32.653,85	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -22.965,31
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	12.739,55	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	22.428,09	Totale residui passivi (L=F+H)	32.653,85	Residui Attivi - Residui Passivi -10.225,76

Al 31/12/2022 risulta **un avanzo di amministrazione di € 462.448,82** così calcolato:

- fondo di cassa al 31.12.2022 (€ 472.674,58)
- totale residui attivi al 31.12.2022 (+ € 22.428,09)
- totale residui passivi al 31.12.2021 (- € 32.653,85)

Voce 01 – Avanzo non vincolato

Economie fondi dello Stato, di Enti e di privati e Famiglie € 245.649,03

Voce 02 –Avanzo vincolato € 216.799,79

- Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento a.s. 2022/23 sett/dic. € 4.254,35
- Fondi per orientamento art. 8 D.L. 104/2013 € 1.131,98
- Fondi Animatore digitale a.s. 2022-23 /2023-24 € 2.000,00
- Compensi Revisori dei conti anno 2022 € 294,59
- Risorse - ex. art. 39 D.L. 115/2022 - contenimento del rischio epidemiologico da COVID € 4.254,02
- Progetto STEM € 16.000,00
- Fondi PON Digital Board € 10,69
- Fondi PON Reti cablate € 13,07
- Fondi SNV- Scuola Polo UST di Parma € 913,96
- Fondi per utilizzo aule concorso € 5.385,00
- Fondi per Ristori educativi € 54,00
- Fondi famiglie progetto Cambridge € 115.935,00
- Fondi famiglie visite guidate e viaggi d'istruzione € 61.874,93
- Fondi famiglie scambio culturale con la Germania € 2.783,20
- Fondi progetto "Notte dei licei" € 1.000,00
- Fondi progetto "Ciao" € 600,00
- Fondi progetto "Territori in rete" € 295,00



SITUAZIONE RESIDUI:

Residui attivi:

- situazione al 01.01.2022 € 115.887,67
- riscossi anno 2022 € 103.148,12
- residui anno 2022 € 9.688,54
- totale residui attivi al 31.12.2022 € 22.428,09

Il totale dei crediti risulta così suddiviso nelle varie annualità:

- anno 2021 € 12.739,55
- anno 2022 € 9.688,54

I residui iscritti per l'annualità 2022 sono costituiti da: saldo Progetto "Spazi e strumenti per le STEM" (€ 8.000,00), fondi PNRR per Animatore digitale 2022/24 (€ 1.000,00), saldo fondi formazione Ambito XIII a.s. 2021/22 da I.C. di Noceto (€ 398,54); fondi progetto "Bike to school" da Comune di Fidenza (€ 290,00).

I residui iscritti per le l'annualità 2021 sono costituiti da fondi europei per saldo progetto PON FESR Digital Board (€ 2.674,46) e saldo progetto PON FESR RETI (€ 5.273,57); fondi progetti " Imparare dalla DAD" (€ 3.796,52) e "Orientamento" (€ 700,00) da Liceo Sanvitale di Parma; fondi progetto "Territori in rete"(€ 295,00) da Regione Emilia Romagna.

Residui passivi:

- situazione al 01.01.2022 € 91.534,80
- pagati anno 2022 € 91.534,80
- residui anno 2022 € 32.653,85
- totale residui passivi al 31.12.2021 € 32.653,85

Il dettaglio dei residui, sia attivi che passivi, è riportato nel modello L che riporta tutti i residui sia dell'anno 2022 che degli anni precedenti. I totali coincidono con i dati esposti nell'ultima colonna del modello N, sia nella parte delle entrate che in quella delle spese.



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	475.790,67	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	2.000,00	2.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	65.247,38	65.247,38	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.901,59	13.901,59	100,00 %
6. Contributi da privati	343.214,50	343.214,50	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	14.347,00	14.347,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,05	0,05	100,00 %
Totale Entrate	914.501,19	438.710,52	
Disavanzo di competenza		13.341,85	
Totale a pareggio		452.052,37	



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	475.790,67	0,00	475.790,67
	2	Vincolato	203.942,31	0,00	203.942,31
	1	Non vincolato	271.848,36	0,00	271.848,36

La prima posta di bilancio é l'avanzo di amministrazione, che risulta allineato con la previsione definitiva 2021.

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	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

La somma prevista di € 2.000,00 é relativa a fondi PNRR per azioni di formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica per gli a.s. 2022-23- 2023-24. Restano da incassare € 1.000,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	19.470,86	65.247,38	65.247,38	57.247,38	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.470,86	31.854,22	31.854,22	31.854,22	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	33.393,16	33.393,16	25.393,16	8.000,00	0,00

Le somme iscritte nelle varie voci di entrata sono così dettagliate:

Dotazione ordinaria € 31.854,22:

- risorsa per il funzionamento amministrativo e didattico € 17.570,36
- fondi sofferenza finanziaria € 570,00
- fondi alternanza scuola lavoro a.s. 2021-22 (gennaio-agosto) € 8.327,53
- fondi alternanza scuola lavoro a.s. 2022-23 (settembre-dicembre) € 4.254,35
- risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 (orientamento studenti) € 1.131,98

Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 33.393,16:

- risorsa finanziaria per "Ristori educativi" (rif. D.M. 150/22, art. 2, comma 1, lett. a) € 54,00
- risorsa finanziaria per progetto "Spazi e strumenti STEM" € 16.000,00



- risorsa finanziaria per attivazione servizi professionali per assistenza e supporto psicologico – ex art. 697, comma 1 L. n. 234/2021 € 2.611,63
- risorsa finanziaria per acquisto mascherine FFP2 con farmacie convenzionate (ex. art 19 comma 1-2 D.L. 4/2022) € 1.500,00
- risorsa finanziaria ex art 39 bis, comma 1 D.L. 115/2022 per acquisto di materiali utilizzabili in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19 € 3.609,51
- risorsa finanziaria ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022 – spese per contenimento del rischio epidemiologico da COVID-19 € 4.254,02
- valorizzazione eccellenze, maturità 100 e lode (n. 3 studenti € 90,00 cad) € 219,00
- risorsa finanziaria alle scuole sedi di concorso - prove scritte € 5.145,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.315,33	13.901,59	13.901,59	13.213,05	688,54	0,00
	2	Provincia vincolati	9.215,33	9.569,49	9.569,49	9.569,49	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.100,00	4.042,10	4.042,10	3.643,56	398,54	0,00

Le entrate sono così dettagliate nelle varie voci:

Provincia vincolati: Provincia di Parma: budget anno 2022 per spese di funzionamento amministrativo - Legge n. 23/96 € 9.569,49

Comune vincolati: Comune di Fidenza risorse progetto "Bike to school" € 290,00

Altre Istituzioni vincolati per un totale di € 4.042,10 così dettagliati:

Università di Parma: contributo progetto Corda per n. 1 corso di Matematica € 1.100,00 - ASP Distretto di Fidenza - Azienda Pubblica di servizi alla persona: contributo progetto CIAO € 600,00 - I.C. di Noceto: fondi formazione Ambito XIII € 806,97 (di cui € 398,54 da riscuotere) – I.C. di Fidenza: fondi accordo di rete per corsi di primo soccorso € 150,00 - Scuole Ambito PR03: rimborso spese revisori dei conti € 1.385,13

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	64.262,00	343.214,50	343.214,50	343.214,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	40.000,00	63.435,00	63.435,00	63.435,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	192.455,50	192.455,50	192.455,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	14.262,00	86.324,00	86.324,00	86.324,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

La Voce 1 è relativa ai contributi volontari versati dalle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa

La Voce 4 è relativa ai contributi versati dalle famiglie per le visite guidate, gli scambi culturali e i viaggi di istruzione in Italia



La Voce 10 è relativa ai contributi delle famiglie per progetti corsi e certificazioni così dettagliati:

Certificazioni PET- FCE-CAE – DELF – GHÖETE € 15.685,00

Progetto Cambridge (iscrizioni ed esami) € 67.468,00)

Progetti: Ballads € 808,00, La pietra racconta € 332,00, Spettacolo Teatro in lingua inglese € 1.914,00, Il libro parlante € 117,00

La voce 11 è relativa al contributo di € 1.000,00 introitato dal Ristorante " Le Roncole" in occasione della "cena romana" e devoluto alla scuola per le attività del Liceo Classico.

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	10.000,00	14.347,00	14.347,00	14.347,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	10.000,00	14.347,00	14.347,00	14.347,00	0,00	0,00

La voce di entrata comprende i canoni versati per l'a.s. 2021/22 dalla ditta che fornisce alla scuola il servizio di ristorazione tramite distributori automatici, così suddivisi:

- contributo alla scuola per servizio di ristorazione automatica € 10.000,00
- contributo alla scuola per i consumi dovuti alla Provincia € 4.347,00

La ditta che fornisce il servizio di vendita dei prodotti freschi, nell'anno 2022, causa sospensione del servizio per emergenza Covid, non ha versato alcun contributo.

12 - Altre entrate

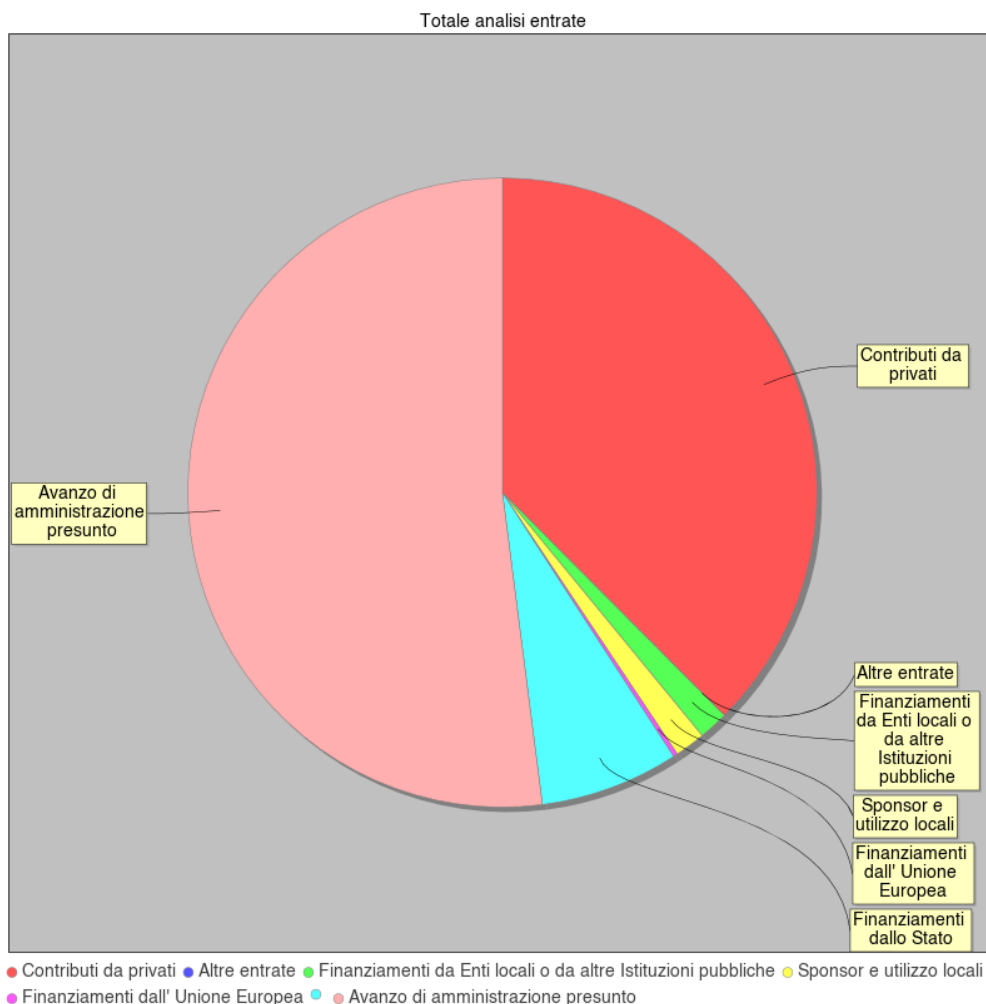
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00

- Le entrate di cui alle presenti Voci sono relative agli interessi sul c/c postale e sul c/c di Tesoreria Unica.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	475.790,67
Finanziamenti dall' Unione Europea	2.000,00
Finanziamenti dallo Stato	65.247,38
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.901,59



Contributi da privati	343.214,50
Sponsor e utilizzo locali	14.347,00
Altre entrate	0,05





3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	577.237,75	335.753,06	58,17 %
P. Progetti	260.086,79	116.299,31	44,72 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	838.324,54	452.052,37	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		452.052,37	

•



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	346.155,02	231.082,73	577.237,75	335.753,06	317.200,44	18.552,62	241.484,69
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.180,00	12.363,53	35.543,53	28.313,95	24.919,26	3.394,69	7.229,58
	2	Funzionamento amministrativo	20.251,94	11.231,34	31.483,28	15.577,62	14.383,57	1.194,05	15.905,66
	3	Didattica	268.709,31	16.219,00	284.928,31	138.040,99	124.276,11	13.764,88	146.887,32
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	14.071,30	4.254,35	18.325,65	13.591,30	13.591,30	0,00	4.734,35
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.877,65	182.455,50	195.333,15	130.675,02	130.675,02	0,00	64.658,13
	6	Attività di orientamento	7.064,82	4.559,01	11.623,83	9.554,18	9.355,18	199,00	2.069,65

SPESE

Le spese per attività amministrativo-didattiche sono state finalizzate al miglioramento della qualità del servizio dell'Istituto nei confronti di tutti gli utenti, sia interni sia esterni.

Attività A.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 35.543,53 così dettagliato:

- avanzo non vincolato € 7.964,67
- MI: quota dotazione ordinaria funzionamento € 3.000,00
- MI: risorsa ex. art. 19, commi 1 e 2 D.L. 4/2022 (acquisto mascherime FFP2 presso farmacie convenzionate) € 1.500,00
- MI: risorsa ex art 39 bis, comma 1 D.L. 115/2022 per acquisto di materiali utilizzabili in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19 € 3.609,51
- risorsa finanziaria ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022 – spese per contenimento del rischio epidemiologico da COVID-19 € 4.254,02
- Provincia di Parma: quota contributo per il funzionamento Legge 23/96 € 5.215,33
- Contributo contratto distributori automatici € 10.000,00

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 28.313,95

A carico di questo aggregato sono state sostenute le spese per acquisto di dispositivi di protezione individuale (mascherine FFP2 e guanti) e di materiale per la pulizia e sanificazione dei locali con fondi in parte dedicati, spese per la telefonia e le piccole manutenzioni per attività di ripristino riferite alle urgenze (pittura ambienti, duplicato chiavi, ecc) ed alla predisposizione della strumentazione e dei locali scolastici per la progressiva digitalizzazione della scuola.

Sono inoltre state sostenute spese per:

- acquisto di n. 1 soffiatore per la pulizia dell'area cortilizia della sede di via Manzoni
- acquisto di n. 1 carrello per le pulizie per la sede di via Alfieri e di n. 1 lavatrice installata nella sede di via Manzoni per il lavaggio degli stracci in uso per le pulizie.



- acquisto di materiale sanitario in uso nelle cassette di primo soccorso dislocate nelle due sedi
- canone di assistenza e cambio elettrodi e batterie per i defibrillatori delle due sedi
- canone per manutenzione sito web dell'Istituto
- sostituzione centralino telefonico nella sede di via Alfieri e canone per la manutenzione
- canone per la manutenzione del timbratore personale ATA
- contratto per incarico ai sensi Dlgs 81/08: RSPP esterno
- contatto per incarico Medico del Lavoro e visite mediche personale ATA
- contratto per incarico RPD (Responsabile Dati Personali Privacy)
- smontaggio vetrata nel seminterrato di via Manzoni per allestimento laboratorio di Economia Aziendale
- smaltimento beni inservibili

Avanzo al 31/12/2022 € 7.229,58

di cui € 4.254,02 risorsa vincolata ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022 ridestinata nell'anno 2023 con medesima finalità.

Attività A.2 - Funzionamento amministrativo

Entrate al 31/12/2022 per un totale previsto/accertato di € 31.483,28 così dettagliato:

- avanzo di amministrazione non vincolato € 7.333,67
- avanzo di amministrazione vincolato: compenso revisori dei conti € 3.534,94 - fondi utilizzo aule concorso € 240,00
- MI: quota dotazione ordinaria per il funzionamento € 5.143,33
- MI: fondi utilizzo aule concorso € 5.145,00
- Provincia di Parma: quota contributo per il funzionamento Legge 23/96 € 4.354,16
- Scuole Ambito PR03: rimborso spese scuola capofila revisori dei conti € 1.385,13
- Contributo rimborso spese ditta distributori automatici € 4.347,00
- Banca d'Italia: interessi attivi € 0,05

Spese al 31/12/2022 per un totale impegnato di € 15.577,62

Oltre alla normale dotazione per il funzionamento amministrativo (acquisto di carta, cancelleria, registri, materiale informatico vario, cartucce per le stampanti, abbonamenti a riviste e banche dati ad uso amministrativo, costi di assicurazione - elettronica, furto, incendio -, oneri bancari e per spedizioni postali), sono state sostenute spese per:

- canoni contratti di noleggio per n. 2 fotocopiatori uso dei docenti e degli Uffici
- contratti vari di assistenza per programmi gestionali: Studenti, Personale, Emolumenti, Inventario, Facile Consumo, Segreteria Digitale, Pago Online
- contratto per il back up dati server Uffici
- canone per la delocalizzazione di parte dell'archivio cartaceo
- compensi ai Revisori dei conti, con fondi ministeriali dedicati

Avanzo al 31/12/2022 € 15.905,66 di cui fondi vincolati:

€ 294,59 quota compenso revisori dei conti anno 2022, € 5.385,00 fondi per utilizzo aule concorso, entrambi ridestinati nell'anno 2023 con medesima finalità.



Attività A.3 – Didattica

Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 284.928,31 così dettagliato:

- avanzo di amministrazione non vincolato € 145.130,00
- avanzo di amministrazione vincolato: risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021 € 37.301,42 – PON reti cablate € 38.969,43 - PON Digital Board € 2.308,46
- fondi MI dotazione ordinaria per il funzionamento € 5.000,00
- fondi MI per eccellenze studenti Esami di Stato a.s. 2021-22 € 219,00
- fondi MI progetto STEM € 16.000,00
- contributi volontari famiglie € 40.000,00

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 138.040,99

Oltre alla normale dotazione per il funzionamento didattico (acquisto di carta, cancelleria, registri, materiale informatico vario, cartucce per le stampanti, costi di assicurazione (Infortuni e Responsabilità civile), sono state sostenute spese per:

- acquisto attrezzature per attività sportiva: palloni e n. 2 kit baseball- n. 24 bastoni per walking
- acquisto strumentazione varia: n. 3 schede video, n. 4 custodie per tablet, n. 15 cavi HDMI, n. 1 Patch Corde, n. 1 Puntatore
- acquisto pennarelli per lavagne della Future Classroom e per lavagne magnetiche nelle varie classi
- canoni contratti di noleggio per n. 2 fotocopiatori ad uso degli studenti canoni Infoschool per sistema di scrutinio elettronico e piattaforma di Alternanza scuola-lavoro per entrambe le sedi di via Manzoni e di via Alfieri
- acquisto upgrade licenza per elaborazione orario scolastico per le due sedi
- acquisto di n. 25 PC portatili e di n. 1 carrello di ricarica Notebook per il laboratorio di Economia di via Manzoni
- montaggio n. 6 tv con staffa
- acquisto di materiale scientifico ad uso del laboratorio di scienze di via Alfieri: n. 3 Kit scientifici (collezione "Il sole, la terra e la luna" – collezione "L'ecologia" -La meteorologia), n. 2 bilance di precisione e materiale vario di consumo per le esercitazioni
- acquisto di attrezzature per il laboratorio di fisica di via Alfieri (Rotaia e supporti)
- realizzazione del progetto PON RETI - FESRPON-EM-2021-206 che ha dotato gli edifici scolastici delle due sedi di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi, assicurando il cablaggio degli spazi, la sicurezza dei dati, la gestione e l'autenticazione degli accessi.
- realizzazione del progetto PON DIGITAL BOARD - FESRPON-EM-2021-302 che ha dotato entrambe le sedi di n. 28 monitor digitali interattivi touch screen (n. 14 in via Manzoni e n. 14 in via Alfieri) al fine di migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative.
- utilizzo delle risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021 di € 37.301,42 per acquisto di: n. 5 tablet, arredi laboratorio multimediale e laboratorio di Economia, n. 29 PC desktop per il laboratorio multimediale.

Avanzo al 31/12/2022 € 146.887,32

di cui fondi vincolati: € 16.000,00 per progetto STEM, € 13,07 per PON Reti ed € 10,69 per PON Digital Board. La risorsa per il progetto STEM è stata ridestinata con medesima finalità nel programma annuale 2023. Le economie relative ai progetti PON sono state allocate nella disponibilità da programmare.

Attività A.4 : - Alternanza Scuola-Lavoro



Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 18.325,65 così dettagliato:

- avanzo di amm.ne non vincolato € 480,00
- avanzo di amministrazione vincolato (fondi MI per alternanza € 4.163,77)
- MI: fondi alternanza scuola-lavoro anno 2022 € 12.581,88
- Università di Parma: contributo progetto Corda € 1.100,00

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 13.591,30

I fondi ministeriali sono stati utilizzati per retribuire le attività svolte dai tutor interni per le attività di alternanza scuola lavoro svolte dagli studenti. Le iniziative progettuali finalizzate ad avvicinare gli studenti a contesti formativi e professionali diversificati sono state svolte, secondo previsione, con frequenza ed esiti più che soddisfacenti, in collaborazione con le Università, Enti e aziende operanti sul territorio. In relazione ai PCTO, sono previste visite aziendali e lezioni di approfondimento tematico professionale tenute da esperti esterni anche a titolo gratuito.

Avanzo al 31/12/2022: € 4.734,35 di cui € 4.254,35 fondi alternanza relativi al periodo settembre dicembre 2022. La somma vincolata è stata ridestinata nell'anno 2023 con medesima finalità.

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

- *Viaggi Italia e Estero*
- *Scambio classi con la Germania*
- *Gemellaggio Sisteron*
- *Andare per conoscere e capire in provincia di Parma*
- *Le pietre della memoria*

Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 195.333,15 così dettagliato:

- avanzo di amministrazione non vincolato famiglie € 1.080,00
- avanzo di amministrazione vincolato famiglie: viaggi € 1.797,65
- Famiglie - contributi volontari per viaggi € 192.455,50

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 130.675,02

Con i fondi a disposizione sono stati realizzati nell'anno 2022 uscite didattiche di approfondimento tematico in orario curricolare ed extra-curricolare e viaggi di istruzione in Italia. Le spese sostenute sono relative al trasporto e all'organizzazione dei viaggi. Terminata l'emergenza pandemica, sono inoltre riprese le iniziative di scambio culturale con il Friedrich Abel Gymnasium di Vaihingen an der Enz in Germania con la fase di accoglienza nel mese di ottobre 2022.

Relativamente ai viaggi d'istruzione non effettuati nell'anno 2020 a causa dell'emergenza Covid-19, nel corso dell'anno 2022 sono stati utilizzati tutti i voucher emessi dalle Agenzie di viaggi.

Avanzo al 31/12/2022 € 64.658,13.

La somma è vincolata per € 2.783,20 al progetto di scambio con la Germania e per € 61.874,93 alla realizzazione dei viaggi di istruzione e delle visite guidate ed è stata interamente ridestinata nel programma annuale 2023 per le medesime finalità.

Attività A6: Attività di orientamento



Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 11.623,83 così dettagliato:

- Avanzo di amministrazione non vincolato € 6.000,00
- Avanzo di amministrazione vincolato (fondi orientamento D.L. 104/2013 Art. 8) € 1.064,82
- MI: quota dotazione ordinaria € 3.427,03
- MI: Fondi orientamento D.L. 104/2013 A.S. 2022/23 € 1.131,98

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 9.554,18

Con i fondi ministeriali sono state svolte, da parte del personale interno, attività di orientamento rivolte agli studenti. Per quanto riguarda le attività di orientamento in entrata sono stati realizzati depliant informativi, poster, affissioni e inserzioni pubblicitarie (Gazzetta di Parma).

Avanzo al 31/12/2022 € 2.069,65 di cui € 1.131,98 fondi DL 104/2013 da utilizzare nell'anno 2023 per medesima finalità.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	179.077,19	81.009,60	260.086,79	116.299,31	102.198,08	14.101,23	143.787,48
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.344,04	0,00	4.344,04	1.114,68	1.114,68	0,00	3.229,36
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.643,95	8.576,63	43.220,58	31.234,05	28.622,42	2.611,63	11.986,53
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	129.977,64	68.891,00	198.868,64	78.403,65	67.283,65	11.120,00	120.464,99
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.413,96	2.956,97	9.370,93	3.763,57	3.393,97	369,60	5.607,36
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.697,60	585,00	4.282,60	1.783,36	1.783,36	0,00	2.499,24

P.1.1 – PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

- *Matematica Politecnico*
- *Percorsi multimediali di arte cultura storia*
- *Coding*
- *Matematica con Scratch*
- *Progetto Autocad*
- *Charts: i grafici come strumento di rappresentazione e interpretazione*

Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 4.344,04 da avanzo non vincolato famiglie

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 1.114,68

La fase del passaggio dalla scuola superiore all'Università è stata sostenuta mediante interventi gratuiti di orientamento ma anche tramite realizzazione del Progetto Corda, completamente finanziato dall'Università di Parma, per n. 1 corso di matematica con finalità di orientamento universitario. Si inseriscono in tale contesto anche le iniziative connesse alla promozione delle Lauree Scientifiche, in collaborazione con l'Università degli Studi di Parma e realizzate a titolo non oneroso.

P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"



- Spazio di ascolto (con psicologo)
- Intelligenza emotiva: percorso di educazione alla salute
- Accoglienza studenti D.A.
- Mindfulness e benessere psicologico
- Accoglienza studenti D.A.
- Sport a scuola – Gruppo sportivo scolastico
- British Ballads across time and space
- Notte Nazionale dei Licei Classici
- Fuori Gioco
- Redazione Digitale
- Cristianesimo e Contemporaneità
- Wayo'mer – E disse
- Hannah Arendt, La banalità del male
- L'Italiano? Parliamoci chiaro! (organico potenziato)
- Italiano per lo studio: Leggere, comprendere, argomentare
- Sportello di potenziamento linguistico
- "IL MONDO PICCOLO" di Giovannino Guareschi
- Vedo, sento, parlo
- Teatro in lingua inglese
- The age of anxiety
- Progetto Tutor 2022
- La forza delle donne
- AMLETO uno di noi. A scuola
- Book game: il Medioevo in un libro gioco
- Io leggo perché
- Percorsi del Novecento – Il cinema e la storia
- La pietra racconta
- Debate
- Il libro parlante
- Incontro con l'autore – Sulla via Emilia nel nome di Dante
- L'ora del cinema – Dentro le immagini
- Ifigenia, Antigone & CO
- Conoscere la realtà con metodo scientifico oggi
- Oekolab - Quotidianità più sostenibile
- Cacciatori di bufale
- Educazione alla legalità – Incontro con Emergency
- Cambiamo l'aria
- Le comunità per fare scuola - Territori in rete

Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 43.220,58 così dettagliato:

- Avanzo di amm.ne non vincolato (fondi famiglie) € 25.447,95
- Avanzo di amm.ne vincolato: progetto CIAO a.s. 2021-22 € 600,00- progetto "Territori in rete" € 9.446,00
- Fondi "Ristori educativi" € 54,00
- Contributo ASP- Comune di Fidenza Progetto Ciao" a.s. 2022-23 € 600,00



- Contributo Comune di Fidenza progetto "Bike to school" € 290,00
- Fondi "Cena romana" progetto Liceo Classico € 1.000,00
- Fondi Famiglie per progetti (British Ballads € 808,00- Teatro in lingua inglese € 1.914,00– La pietra racconta € 332,00 – Il libro parlante € 117,00) per un totale di € 3.171,00

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 31.234,05

Avanzo al 31/12/2022 € 11.986,53 di cui € 1.949,00 (Ristori educativi € 54,00 - progetto CIAO € 600,00 – Progetto Liceo Classico 1.000,00 - Progetto Le comunità per fare scuola € 295,00) ridestinati con medesima finalità nell'A.F. 2023.

Le iniziative svolte hanno registrato partecipazione da parte di studenti di tutte le classi del comparto Tecnico e Liceale, e hanno teso a promuovere l'espressione della creatività individuale e collettiva. Nonostante la situazione pandemica, le attività sportive in orario pomeridiano, finanziate dal Ministero dell'Istruzione, si sono realizzate ugualmente; così come l'iniziativa nazionale della Notte del Liceo Classico è stata realizzata nel mese di maggio ad emergenza terminata. Con il coinvolgimento di operatori del terzo settore sono stati predisposti interventi mirati per l'informazione e la prevenzione di disturbi e dipendenze secondo le diverse fasce d'età degli studenti. Le iniziative previste, in collaborazione con operatori AUSL, con esperti del settore e mediante lezioni esterne e interventi curricolari hanno registrato la partecipazione di numerose classi. E' proseguita anche l'attività dello sportello psicologico per studenti e famiglie, attivato con i fondi assegnati a tale scopo dal Ministero.

All'interno del progetto di educazione ambientale "CambiAmo l'aria" alla promozione di atteggiamenti consapevoli rispetto al problema della sostenibilità ambientale, grazie al sostegno dell'amministrazione comunale di Fidenza, si è realizzato in via sperimentale per alcuni classi della sede di via Alfieri il progetto "Bike to school" per incentivare l'adozione da parte degli studenti forme di mobilità sostenibile.

Attraversi i fondi stanziati dalla Regione Emilia-Romagna (Le comunità per fare scuola - Territori in rete) è stato possibile finanziare e quindi realizzare diverse attività che hanno contribuito all'arricchimento dell'offerta formativa della scuola in ambito culturale, naturalistico e artistico nella relazione e nella conoscenza della ricchezza della comunità e del territorio regionale al fine di sviluppare talenti e contrastare le povertà educative.

P.3 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

- *Cambridge International Examination – Drama IGCSE*
- *ECDL (certificazione informatica)*
- *CLIL madrelingua inglese*
- *Certificazioni per la lingua inglese PET-FCE-CAE*
- *Certificazioni per la lingua francese DELF B1-B2*
- *Certificazioni per la lingua tedesca Goethe B1*
- *English for tourism: Full immersion lingua inglese*
- *Francophonie: Full immersion lingua francese*
- *Full immersion lingua tedesca*
- *Lingolab – Il plurilinguismo in europa*
- *Ambasciatori del Parlamento europeo*

Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 198.868,64 così dettagliato:

- Avanzo di amm.e non vincolato Famiglie € 13.113,78
- Avanzo di amm.ne vincolato Famiglie € 102.601,86 per progetto Cambridge
- Contributi volontari Famiglie € 83.153,00 (progetto Cambridge € 67.468,00; Certificazioni PET- FCE-CAE-DELF-GHOETE € 15.685,00)



Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 67.283,65

Avanzo al 31/12/2022 € 120.464,99 (di cui € 114.735,00 vincolati al progetto Cambridge che verranno utilizzati nell'anno 2023 con medesima finalità)

Gli interventi realizzati sono stati mirati al potenziamento delle abilità linguistico-espositive nelle lingue straniere e hanno ottenuto un ottimo riscontro. I progetti, riguardanti le varie certificazioni (DELTA, PET-FCE-CAE) sono stati seguiti da parte di gruppi di studenti in orario extracurricolare. Nelle classi del triennio linguistico sono state realizzate delle giornate di full immersion linguistica (inglese, francese e tedesco) con la partecipazione di docenti madrelingua interni e/o esterni alla scuola.

I corsi di lingua riscontrano sempre un notevole interesse da parte degli studenti. Dall'anno scolastico 2015/16 è attivo, su base facoltativa, in tutti e tre gli indirizzi liceali, in orario extracurricolare, il Progetto "Cambridge" che si rivolge, in modo particolare, a studenti interessati ad acquisire una preparazione aperta agli esiti più aggiornati della ricerca e della didattica internazionale nel campo scientifico e a potenziare la conoscenza della lingua inglese. Gli studenti seguono tre ore aggiuntive alla settimana di tre sillabi, impartite da docenti madrelingua qualificati, secondo un preciso protocollo di argomenti da trattare e modalità da applicare, direttamente indicato dalla Cambridge International Examinations presso cui l'Istituto è accreditato. Già al termine del primo biennio, previo superamento di specifiche prove d'esame, gli studenti hanno ottenuto certificazioni internazionali rilasciate appunto da University Of Cambridge International Examinations per il livello ICGSE (14-16 anni), corrispondente al livello GCSE delle scuole superiori britanniche. Queste certificazioni, che non vanno confuse con quelle linguistiche, favoriscono inoltre l'accesso ad oltre 100 Atenei in tutto il mondo. Il corso è soggetto a contributo economico annuale per sostenere le spese dei docenti madrelingua e del materiale didattico dell'Università di Cambridge. Dall'anno 2016/17, le tre ore di Inglese by Cambridge sono inserite nell'orario settimanale delle classi 1B – 2B del liceo scientifico anche in modalità co-presenza con il docente della corrispondente materia. Dall'anno 2018/19 è attivo anche nel triennio del liceo scientifico con due ore/settimana curricolari di Mathematics Livello Avanzato e due ore/settimana extracurricolari di English Livello Avanzato per il conseguimento della certificazione A Level. Dal 2019/20 il Progetto Cambridge è attivo anche per il primo biennio del Comparto Tecnico offrendo la possibilità di studiare due discipline del curriculum scolastico in lingua inglese English as a second Language e Business.

P.4 – Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

- PNF – Piano Nazionale di Formazione
- Animatore digitale
- Servizio Nazionale di Valutazione (fondi scuola Polo)
- Fondi Formazione Ambito XIII
- PNRR -Progetti in essere: Didattica integrata e formazione alla transizione digitale del Personale
-

Entrate al 31/12/2022: totale previsto/accertato € 9.370,93 così dettagliato:

- Avanzo di amm.ne non vincolato € 4.500,00
- Avanzo di amm.ne vincolato: fondi SNV (scuola polo) € 913,96 - fondi M.I. per Animatore digitale € 1.000,00
- M.I. – fondi progetto PNRR € 2.000,00
- I.C. di Noceto: fondi formazione Ambito XIII € 806,97
- I.C. di Fidenza – fondi per corso di formazione Primo soccorso € 150,00

Spese al 31/12/2022: totale impegnato € 3.393,97

Avanzo al 31/12/2022 € 5.607,36 (di cui € 2.000,00 fondi PNRR ed € 913,96 fondi SNV) che sono stati destinati nel 2023 con medesima finalità.

I singoli docenti e personale A.T.A. hanno partecipato, su base volontaria, a corsi di aggiornamento professionale. La scuola ha altresì partecipato a corsi di formazione per i docenti dell'Ambito 13 sull'innovazione didattica e i bisogni degli studenti in coerenza col Piano di Miglioramento e di formazione. L'Istituto è stato scelto da INDIRE, quale uno dei fondatori del movimento "Avanguardie educative", che si propone la diffusione e radicazione delle nuove metodologie didattiche; in particolare questa Istituzione Scolastica è scuola capo-fila per gli ambienti digitali Aula Teal e Future Classroom.



L'I.I.S.S.Paciolo-D'Annunzio, quale scuola polo per la provincia di Parma, è depositaria dei Fondi del SNV.

Con i fondi formazione docenti Ambito 13 sono state organizzate dall'Istituto le iniziative di formazione tenute da formatori interni ed esterni: "Didattica e Graphic design: la piattaforma Canva for education" e "Corso di formazione base sulle digital board".

P.5 – Progetti per “Gare e Concorsi”

- Giochi matematici
- Campionato Nazionale delle Lingue
- Parole in rete
- Io amo i beni culturali
- WoGa – Women Hack the Game

Entrate al 31/12/2022: totale previsto di € 4.282,60 da avanzo non vincolato famiglie

Spese al 31/12/2022 per un totale impegnato di € 1.783,36

I progetti hanno avuto lo scopo di incentivare le eccellenze tra gli studenti o comunque lo spirito di ricerca e di confronto anche con studenti di altri Istituti, a livello nazionale. Sono state sostenute spese per iscrizioni alle gare e i premi del concorso letterario interno “Parole in rete”. Per quanto riguarda la realizzazione complessiva dei progetti si sottolinea la buona partecipazione da parte degli studenti e l'esito generalmente soddisfacente per collaborazione e apprendimento generalizzato. Si ribadisce la priorità assegnata, in linea di massima, alla pianificazione e svolgimento poliennali delle progettualità.

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

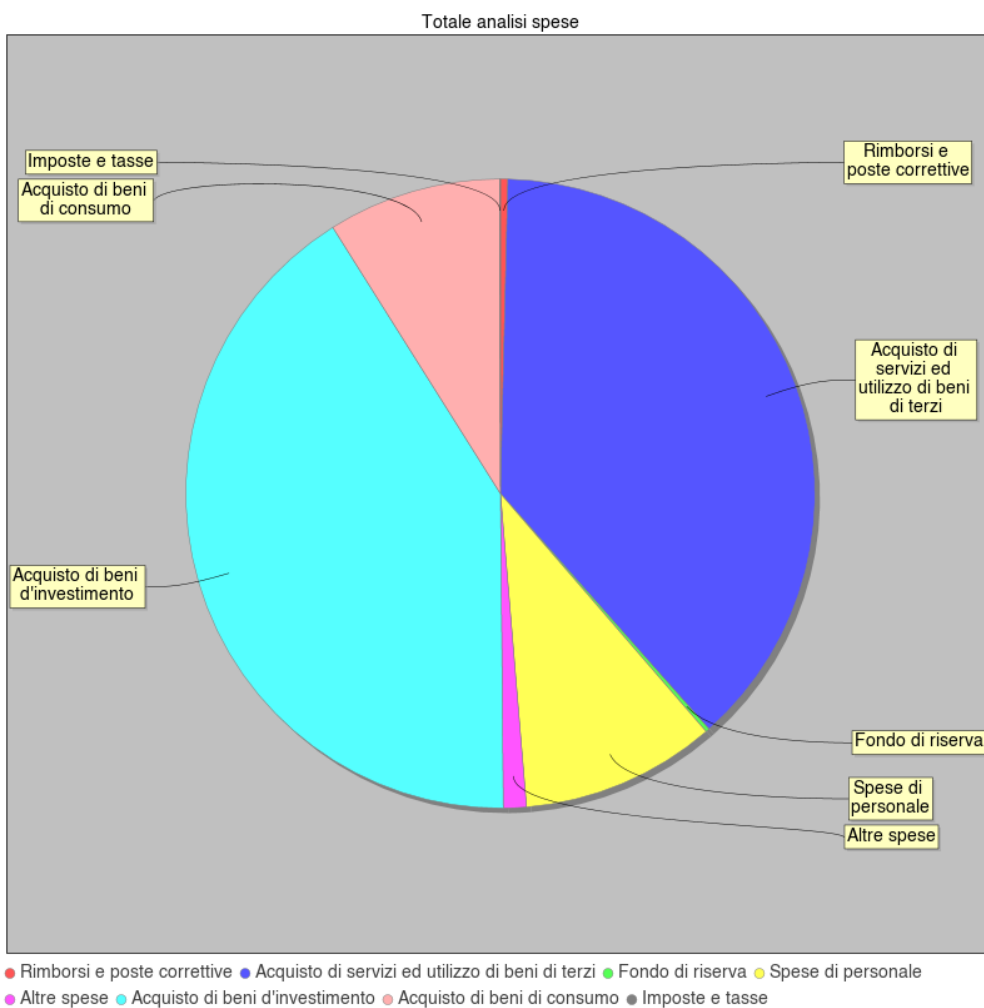
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

Il Fondo di Riserva, pari a € 1.000,00 non é stato prelevato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	68.143,45
Acquisto di beni di consumo	80.961,87
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	461.154,45
Acquisto di beni d'investimento	210.705,00



Altre spese	9.002,25
Imposte e tasse	270,52
Rimborsi e poste correttive	7.087,00
Fondo di riserva	1.000,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

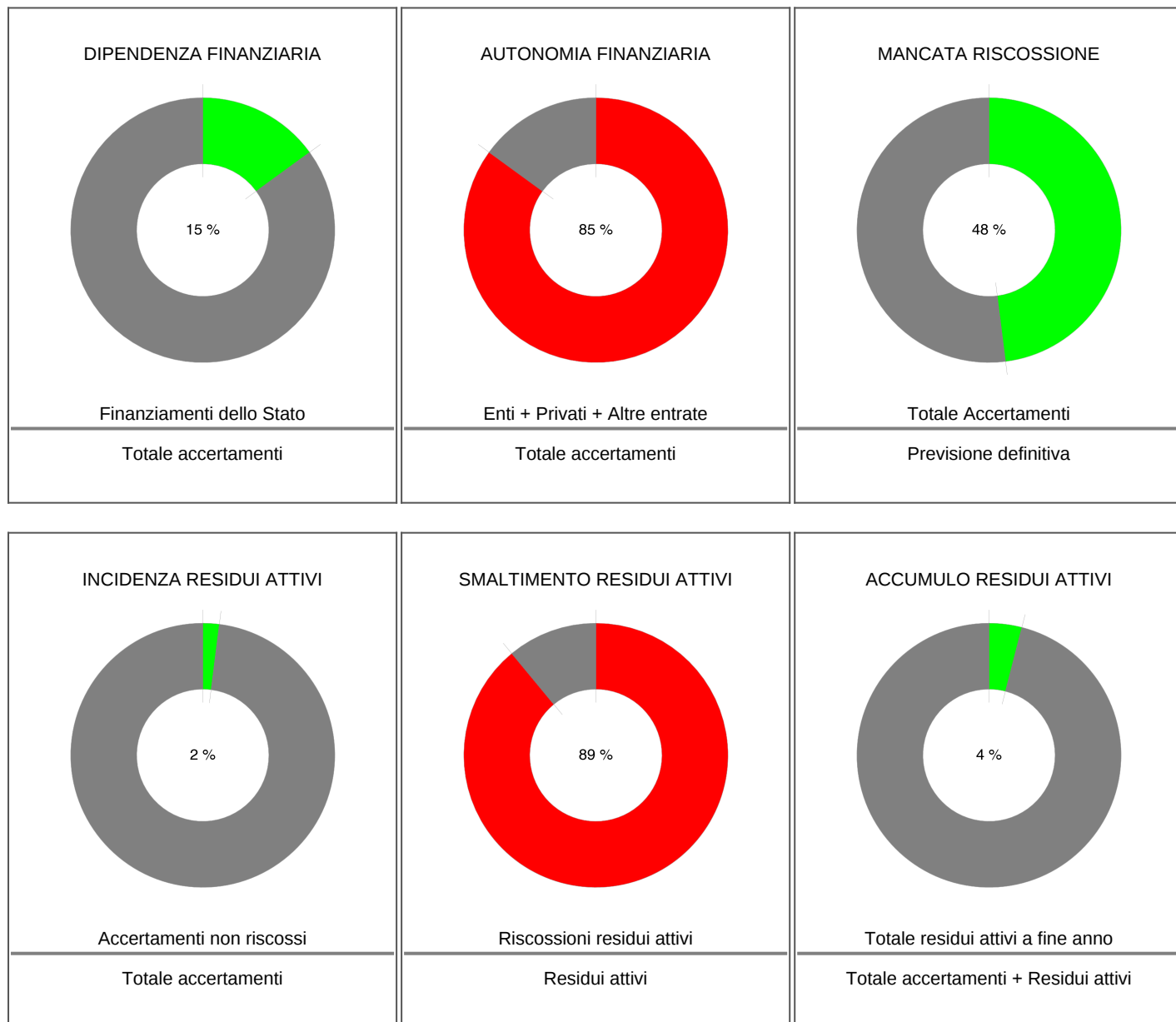
La disponibilità finanziaria da programmare di € 76.176,65 è costituita da contributi di famiglie e da somme precedentemente accantonate a fronte di residui attivi di riscossione incerta.



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.





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IS "PACIOLO-D'ANNUNZIO"
43036 FIDENZA (PR) VIA MANZONI 6 C.F. 91026190347 C.M. PRIS00300G



5. Conclusioni

Dall'andamento della consistenza e della dinamica delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare al meglio le disponibilità per la realizzazione delle attività didattiche e dei progetti di ampliamento dell'Offerta Formativa, nonché in modo prioritario durante l'esercizio 2022 per mettere in atto tutte le misure necessarie per dotare l'Istituto delle strumentazioni più utili per la didattica digitale integrata.

Anche le modifiche apportate al Programma Annuale sono state sempre e solo funzionali ad assecondare i percorsi realizzativi del PTOF. Per quanto attiene i singoli progetti, la cui validità formativa è andata consolidandosi nel corso degli ultimi anni, coerentemente con le azioni progettate, hanno raggiunto i risultati attesi permettendo alla scuola di confermare la propria offerta formativa ed educativa in linea con le finalità e gli obiettivi del PTOF.

Questo evidenzia come si è riusciti a collegare, in modo efficace, l'atto educativo e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo dell'Istituzione Scolastica.

FIDENZA, **13-04-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rosalba Guglielmetti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ciro Marconi