

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO IC GABRIO PIOLA/GIUSSANO

20833 GIUSSANO (MB) - VIA MASSIMO D'AZEGLIO,41 - C.F. 83012160152 C.M. MBIC835007

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2022** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.
Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (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 entrata e il riepilogo per tipologia 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 **15/12/2021** con provvedimento n. **11** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	671.774,28	Programmazione definitiva	512.031,57	Disponibilità finanziaria da programmare	159.742,71
Accertamenti	265.086,40	Impegni	342.099,23	Avanzo/Disavanzo di competenza	-77.012,83
Riscossioni competenza	128.546,05	Pagamenti competenza	311.845,27		
Riscossioni residui	129.096,43	Pagamenti residui	9.656,10	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-63.858,89
Somme rimaste da riscuotere	136.540,35	Somme rimaste da pagare	30.253,96	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	106.286,39
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	26.069,85	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	162.610,20	Totale residui passivi	30.253,96	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	132.356,24
				Saldo di cassa iniziale (c)	261.937,01
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	330.434,36

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	407.887,88	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	115.043,00	115.043,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	45.212,63	45.212,63	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	57.738,76	57.738,76	100,00%
06 - Contributi da privati	45.892,00	45.892,00	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	671.774,28	263.886,40	
Disavanzo di competenza		77.012,83	
		Totale a pareggio	340.899,23

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2022.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 128.785,54

Variazioni in corso d'anno € 27.781,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/1900		CI	27.781,16	Avanzo di amministrazione definitivo
30/11/2022		EF	0,00	Contributo rete Ali 2022/23

Previsione definitiva	€	156.566,70
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	237.556,45
Variazioni in corso d'anno	€	13.764,73

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/1900		CI	13.764,73	Avanzo di amministrazione definitivo
04/05/2022		EF	0,00	Uscite didattiche e visite di istruzione

Previsione definitiva	€	251.321,18
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 100.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/11/2022		EF	75.000,00	Progetto 13.1.5A-FESRPON-LO-2022-72 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia
16/11/2022		EF	25.000,00	Progetto 13.1.3A-FESRPON-LO-2022-2 Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

Previsione definitiva € 100.000,00

Somme accertate € 100.000,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 100.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.2.1 - Pon per la scuola (FESR) € 0,00, 2.2.2 - Pon per la scuola (FESR) - REACT EU € 100.000,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 15.043,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/11/2022		EF	7.301,00	Risorse Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole
22/11/2022		EF	7.742,00	Risorse "Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole

Previsione definitiva € 15.043,00

Somme accertate € 15.043,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 15.043,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Risorse Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole € 7.301,00, 2.3.2 - Risorse Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole € 7.742,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.034,33

Variazioni in corso d'anno € 6.108,77

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/11/2022		EF	5.626,38	Funzionamento amministrativo/didattico 4/12
28/12/2022		EF	482,39	Sofferenze finanziarie dicembre 2022

Previsione definitiva € 17.143,10

Somme accertate € 17.143,10

Riscosso € 17.143,10

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 28.069,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2022		EF	2.198,67	Art. 697, comma 1, L. n. 234/2021 Servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico
08/09/2022		EF	682,50	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022 (mascherine)
12/09/2022		EF	4.158,69	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022
28/10/2022		EF	16.000,00	Avviso prot. n. 10812/2021 "Spazi e strumenti STEM
16/11/2022		EF	429,48	Finanziamento DL 104/2013 Articolo 8 Comma 1 Orientamento a.s. 2022/23
19/11/2022		EF	3.600,19	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022
28/12/2022		EF	1.000,00	Finanziamento Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022

Previsione definitiva € 28.069,53

Somme accertate € 28.069,53

Riscosso € 20.069,53

Rimasto da riscuotere € 8.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 2.198,67, 3.6.2 - Ex art. 19, commi 1 e 2 DL 4/2022 (Mascherine) €. 682,50, 3.6.3 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 4.158,69, 3.6.4 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR - Progetti in essere €. 17.000,00, 3.6.5 - DL 104/2013 Articolo 8 Comma 1 Orientamento €. 429,48, 3.6.6 - Risorse ex art. 39 bis, comma 1 D.L. 115/2022 €. 3.600,19

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 21.127,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2022		EF	21.127,00	Piano diritto allo studio comunale a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 21.127,00

Somme accertate € 21.127,00

Riscosso € 21.127,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 4.250,00

Variazioni in corso d'anno € 31.761,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/04/2022		EF	3.391,60	Progetto giocare e imparare in giardino (Scuola infanzia)
12/09/2022		EF	-66,84	Minor accertamento progetti a rendicontazione piano diritto allo studio a.s. 2021/22
04/11/2022		EF	3.000,00	Contributo comune di Carate Brianza assistenza educativa per le relazioni sociali a.s. 2022/23
16/11/2022		EF	12.000,00	Contributo comunale per ampliamento rete lan/wlan scuola primaria Carlo Porta
29/12/2022		EF	13.437,00	Piano diritto allo studio comunale a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 36.011,76

Somme accertate € 36.011,76

Riscosso € 22.514,41

Rimasto da riscuotere € 13.497,35 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2022		EF	600,00	Contributi Università per Tirocini

Previsione definitiva € 600,00
Somme accertate € 600,00
Riscosso € 600,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.935,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2022		EF	825,00	Contributo volontario famiglie
30/11/2022		EF	4.110,00	Contributo volontario alunni

Previsione definitiva € 4.935,00
Somme accertate € 4.935,00
Riscosso € 4.935,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 15.210,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/05/2022		EF	6.218,00	Uscite didattiche e visite di istruzione
30/11/2022		EF	8.992,00	Contributo genitori uscite didattiche

Previsione definitiva € 15.210,00
Somme accertate € 15.210,00
Riscosso € 15.210,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 585,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022		EF	585,00	Contributo assicurazione alunni a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 8.585,00

Somme accertate € 8.585,00

Riscosso € 8.585,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.200,00

Variazioni in corso d'anno € 96,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/11/2022		EF	96,00	Copertura assicurativa personale scolastico

Previsione definitiva € 1.296,00

Somme accertate € 1.296,00

Riscosso € 1.296,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 1.200,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.200,00

Somme accertate € 1.200,00

Riscosso € 1.200,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.666,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/05/2022		EF	3.211,00	Ket a.s. 2021/22
18/11/2022		EF	4.445,00	Comodato libri a.s. 2022/23
28/11/2022		EF	7.010,00	Contributo genitori corsi Ket e Coding

Previsione definitiva € 14.666,00
 Somme accertate € 14.666,00
 Riscosso € 14.666,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2022		EF	0,01	Interessi attivi Banca d'Italia

Previsione definitiva € 0,01
 Somme accertate € 0,01
 Riscosso € 0,01
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 1.200,00

Riscosso € 1.200,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	449.718,20	288.743,61	64,21%
Progetti	61.313,37	52.155,62	85,06%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	512.031,57	340.899,23	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		340.899,23	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. 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.

A.A01.1 - Decoro della scuola

Previsione iniziale € 18.000,00

Variazioni in corso d'anno € 4.841,19

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/09/2022		EF	(E) 3.6.2	682,50	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022 (mascherine)
08/09/2022		EF	(U) 2.3.10	682,50	
12/09/2022		EF	(E) 3.6.3	4.158,69	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022
12/09/2022		EF	(U) 2.3.8	9.913,98	
12/09/2022		EF	(U) 2.3.10	-5.755,29	
30/11/2022		EF	(U) 2.3.8	3.121,12	Modifiche di assestamento
30/11/2022		EF	(U) 2.3.10	-3.121,12	

Previsione definitiva € 22.841,19

Somme impegnate € 15.224,86

Pagato € 15.224,86

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 22.841,19

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 7.616,33

Annotazioni:

A.A01.011 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 771,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2022		EF	(E) 1.2	771,75	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
09/05/2022		EF	(U) 2.3.10	771,75	

Previsione definitiva € 771,75

Somme impegnate € 771,75

Pagato € 771,75

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 771,75

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

A.A01.012 - PNRR - MISSIONE 1.4.1 – ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/11/2022		EF	(E) 2.3.1	7.301,00	Risorse Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole
22/11/2022		EF	(U) 3.2.9	7.301,00	

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 6.834,44

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 6.834,44 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.301,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 466,56

Annotazioni:

A.A01.013 - PNRR - 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.742,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/11/2022		EF	(E) 2.3.2	7.742,00	Risorse "Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole
22/11/2022		EF	(U) 3.2.9	7.742,00	

Previsione definitiva € 7.742,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.742,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 7.742,00

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 45.750,00

Variazioni in corso d'anno € 2.879,68

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2022		EF	(E) 12.2	0,01	Interessi attivi Banca d'Italia
09/05/2022		EF	(U) 2.1.1	0,01	
09/05/2022		EF	(E) 3.6.1	2.198,67	Art. 697, comma 1, L. n. 234/2021 Servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico
09/05/2022		EF	(U) 3.2.9	2.198,67	
08/11/2022		EF	(E) 6.6	96,00	Copertura assicurativa personale scolastico
08/11/2022		EF	(U) 3.11.4	96,00	
30/11/2022		EF	(E) 6.5	585,00	Contributo assicurazione alunni a.s. 2022/23
30/11/2022		EF	(U) 2.1.1	855,21	
30/11/2022		EF	(U) 2.3.6	105,00	
30/11/2022		EF	(U) 2.3.11	399,62	
30/11/2022		EF	(U) 3.2.9	2.124,92	
30/11/2022		EF	(U) 3.4.1	411,75	
30/11/2022		EF	(U) 3.7.4	-3.301,26	
30/11/2022		EF	(U) 3.8.4	-1.145,90	
30/11/2022		EF	(U) 3.11.3	585,00	
30/11/2022		EF	(U) 4.3.7	490,66	
30/11/2022		EF	(U) 5.1.6	60,00	

Previsione definitiva € 48.629,68

Somme impegnate € 28.375,02

Pagato € 26.245,02

Rimasto da pagare € 2.130,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 49.829,68

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 21.454,66

Annotazioni:

A.A03.3 - Funzionamento didattico

Previsione iniziale € 48.200,00

Variazioni in corso d'anno € 21.380,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/05/2022		EF	(E) 6.1	825,00	Contributo volontario famiglie
23/05/2022		EF	(U) 2.1.1	21,26	
23/05/2022		EF	(U) 3.7.4	803,74	
16/11/2022		EF	(E) 5.4	12.000,00	Contributo comunale per ampliamento rete lan/wlan scuola primaria Carlo Porta
16/11/2022		EF	(U) 4.3.17	12.000,00	
18/11/2022		EF	(E) 6.10	4.445,00	Comodato libri a.s. 2022/23
18/11/2022		EF	(U) 2.2.2	4.445,00	
30/11/2022		EF	(E) 6.1	4.110,00	Contributo volontario alunni
30/11/2022		EF	(U) 2.3.11	4.110,00	
30/11/2022		EF	(U) 3.6.8	185,00	
30/11/2022		EF	(U) 3.8.4	170,80	
30/11/2022		EF	(U) 4.3.12	-355,80	

Previsione definitiva € 69.580,00

Somme impegnate € 24.636,07

Pagato € 24.636,07

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 69.580,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 44.943,93

Annotazioni:

A.A03.8 - PON 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-555 Digital Board

Previsione iniziale € 61.285,65

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022		EF	(U) 1.3.6	206,68	Modifiche di assestamento
30/11/2022		EF	(U) 1.3.8	-1.041,07	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.16	155,60	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.17	540,72	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.19	144,54	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.20	411,52	
30/11/2022		EF	(U) 2.3.9	323,30	
30/11/2022		EF	(U) 3.2.9	-1.225,70	
30/11/2022		EF	(U) 3.4.1	-370,83	

30/11/2022		EF	(U) 4.3.12	774,00
30/11/2022		EF	(U) 4.3.17	81,24

Previsione definitiva	€	61.285,65
Somme impegnate	€	61.279,33
Pagato	€	61.279,33
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	61.285,65
Residua disponibilità finanz.	€	6,32

Annotazioni:

A.A03.9 - PON 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-3 Reti cablate e wireless

Previsione iniziale	€	60.089,46
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022		EF	(U) 1.3.6	206,68	Modifiche di assestamento
30/11/2022		EF	(U) 1.3.8	-414,77	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.16	150,52	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.17	523,07	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.19	139,83	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.20	398,09	
30/11/2022		EF	(U) 2.3.9	-51.076,06	
30/11/2022		EF	(U) 3.2.9	-3.710,28	
30/11/2022		EF	(U) 3.2.13	800,00	
30/11/2022		EF	(U) 3.2.14	340,00	
30/11/2022		EF	(U) 3.4.1	-6,18	
30/11/2022		EF	(U) 4.3.17	52.649,10	

Previsione definitiva	€	60.089,46
Somme impegnate	€	59.466,28
Pagato	€	59.466,28
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	60.089,46
Residua disponibilità finanz.	€	623,18

Annotazioni:

A.A03.11 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 37.980,07

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2022		EF	(E) 1.1	275,14	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
09/05/2022		EF	(E) 1.2	37.704,93	
09/05/2022		EF	(U) 2.1.2	1.297,73	
09/05/2022		EF	(U) 3.8.4	510,94	
09/05/2022		EF	(U) 4.3.7	1.153,25	
09/05/2022		EF	(U) 4.3.17	29.318,15	
09/05/2022		EF	(U) 4.3.20	5.700,00	

Previsione definitiva € 37.980,07

Somme impegnate € 37.980,07

Pagato € 37.980,07

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 37.980,07

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.012 - PON 13.1.3A-FESRPON-LO-2022-2 Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 25.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/11/2022		EF	(E) 2.2.2	25.000,00	Progetto 13.1.3A-FESRPON-LO-2022-2 Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
16/11/2022		EF	(U) 1.3.8	327,74	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.16	50,78	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.17	176,48	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.19	47,18	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.20	134,31	
16/11/2022		EF	(U) 2.3.11	6.386,92	
16/11/2022		EF	(U) 3.4.1	35,32	
16/11/2022		EF	(U) 4.3.22	17.841,27	

Previsione definitiva € 25.000,00

Somme impegnate € 24.228,19

Pagato € 4.201,67

Rimasto da pagare € 20.026,52 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 25.000,00
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 771,81
 finanz.

Annotazioni:

A.A03.013 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/10/2022		EF	(E) 3.6.4	16.000,00	Avviso prot. n. 10812/2021 "Spazi e strumenti STEM
28/10/2022		EF	(U) 1.3.8	349,59	
28/10/2022		EF	(U) 1.3.16	54,17	
28/10/2022		EF	(U) 1.3.17	188,24	
28/10/2022		EF	(U) 1.3.19	50,32	
28/10/2022		EF	(U) 1.3.20	143,26	
28/10/2022		EF	(U) 4.3.17	15.214,42	

Previsione definitiva € 16.000,00

Somme impegnate € 15.981,90

Pagato € 15.981,90

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 16.000,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 18,10
 finanz.

Annotazioni:

A.A03.014 - PON 13.1.15A FESRPON-LO-2022-72 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/11/2022		EF	(E) 2.2.2	75.000,00	Progetto 13.1.5A-FESRPON-LO-2022-72 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia
16/11/2022		EF	(U) 1.3.8	1.807,01	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.16	279,99	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.17	973,00	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.19	260,10	
16/11/2022		EF	(U) 1.3.20	740,52	
16/11/2022		EF	(U) 3.4.1	117,49	
16/11/2022		EF	(U) 4.3.9	70.821,89	

Previsione definitiva € 75.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 75.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 75.000,00

Annotazioni:

A.A05.6 - Visite e viaggi di istruzione

Previsione iniziale € 913,00

Variazioni in corso d'anno € 15.996,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/05/2022		EF	(E) 1.2	786,40	Uscite didattiche e visite di istruzione
04/05/2022		EF	(E) 6.4	6.218,00	
04/05/2022		EF	(U) 3.12.1	7.004,40	
30/11/2022		EF	(E) 6.4	8.992,00	Contributo genitori uscite didattiche
30/11/2022		EF	(U) 3.12.1	8.954,00	
30/11/2022		EF	(U) 9.1.4	38,00	

Previsione definitiva € 16.909,40

Somme impegnate € 13.965,70

Pagato € 12.702,70

Rimasto da pagare € 1.263,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	16.909,40
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	2.943,70

Annotazioni:

A.A06.7 - Orientamento scolastico

Previsione iniziale	€	588,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	588,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	588,00			
Residua disponibilità finanz.	€	588,00			

Annotazioni:

P.P01.001 - Robotica 2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.129,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/02/2022		EF	(E) 1.1	129,10	Progetto robotica 2022
21/02/2022		EF	(E) 1.2	1.000,00	
21/02/2022		EF	(U) 4.3.17	1.129,10	

Previsione definitiva	€	1.129,10	
Somme impegnate	€	1.129,10	
Pagato	€	1.129,10	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	1.129,10
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Annotazioni:

P.P02.1 - Metodo di studio

Previsione iniziale	€	1.750,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.750,00			
Somme impegnate	€	1.750,00			
Pagato	€	1.750,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.750,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

P.P02.2 - Alfabetizzazione alunni stranieri

Previsione iniziale	€	4.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	975,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/07/2022		EF	(E) 1.2	975,01	Alfabetizzazione alunni stranieri
11/07/2022		EF	(U) 1.3.8	-1.975,15	
11/07/2022		EF	(U) 1.4.8	2.591,20	
11/07/2022		EF	(U) 1.4.16	66,42	
11/07/2022		EF	(U) 1.4.17	43,47	
11/07/2022		EF	(U) 1.4.19	61,70	
11/07/2022		EF	(U) 1.4.20	187,37	

Previsione definitiva	€	4.975,01
-----------------------	---	----------

Somme impegnate	€	4.975,01
Pagato	€	4.975,01
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.975,01
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Annotazioni:

P.P02.4 - Competenze motorie e relazionali

Previsione iniziale	€	2.250,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.250,00			
Somme impegnate	€	2.250,00			
Pagato	€	2.250,00			
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)			
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.250,00			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

P.P02.5 - Laboratorio teatrale

Previsione iniziale	€	1.050,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.125,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/11/2022		EF	(E) 1.2	1.125,00	Progetto teatro a.s. 2022/23
16/11/2022		EF	(U) 1.4.8	570,73	
16/11/2022		EF	(U) 1.4.16	76,64	
16/11/2022		EF	(U) 1.4.17	190,24	
16/11/2022		EF	(U) 1.4.19	71,20	
16/11/2022		EF	(U) 1.4.20	216,19	

Previsione definitiva	€	2.175,00
-----------------------	---	----------

Somme impegnate	€	2.175,00
Pagato	€	2.175,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.175,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Annotazioni:

P.P02.8 - Apprendimento e Socialità 10.1.1A-FDRPOC-LO-2021-117 Star bene a scuola

Previsione iniziale € 15.246,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022		EF	(U) 1.3.8	-896,25	Modifiche di assestamento
30/11/2022		EF	(U) 1.3.16	-113,54	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.17	-230,95	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.19	-105,46	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.20	-70,10	
30/11/2022		EF	(U) 1.4.8	497,05	
30/11/2022		EF	(U) 1.4.16	61,29	
30/11/2022		EF	(U) 1.4.20	857,96	

Previsione definitiva € 15.246,00

Somme impegnate € 13.222,56

Pagato € 13.222,56

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 15.246,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 2.023,44

Annotazioni:

P.P02.9 - Apprendimento e Socialità 10.2.2A-FDRPOC-LO-2021-131 Digital School

Previsione iniziale € 5.082,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		5.082,00	
Somme impegnate		€		4.421,10	
Pagato		€		4.421,10	
Rimasto da pagare		€		0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€		5.082,00	
Residua disponibilità finanz.		€		660,90	

Annotazioni:

P.P02.11 - Musica a scuola

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022		EF	(U) 1.3.8	760,97	Modifiche di assestamento
30/11/2022		EF	(U) 1.3.16	102,19	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.17	253,66	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.19	94,93	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.20	288,25	
30/11/2022		EF	(U) 3.2.9	-1.500,00	

Previsione definitiva € 1.500,00

Somme impegnate € 1.500,00

Pagato € 1.500,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.500,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 0,00

Annotazioni:

P.P02.12 - Affettività

Previsione iniziale € 250,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	250,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	250,00			
Residua disponibilità finanz.	€	250,00			

Annotazioni:

P.P02.013 - Giocare e imparare in giardino

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.391,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/04/2022		EF	(E) 5.4	3.391,60	Progetto giocare e imparare in giardino (Scuola infanzia)
28/04/2022		EF	(U) 4.3.9	3.391,60	

Previsione definitiva € 3.391,60

Somme impegnate € 3.391,60

Pagato € 3.391,60

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.391,60

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 0,00

Annotazioni:

P.P03.10 - ECDL e KET

Previsione iniziale € 3.715,60

Variazioni in corso d'anno € 3.211,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/05/2022		EF	(E) 6.10	3.211,00	Ket a.s. 2021/22
06/05/2022		EF	(U) 3.2.9	3.211,00	
30/11/2022		EF	(U) 1.3.8	50,87	Modifiche di assestamento
30/11/2022		EF	(U) 1.3.17	-50,87	

Previsione definitiva € 6.926,60

Somme impegnate € 6.926,60

Pagato € 6.926,60

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 6.926,60

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

P.P04.3 - Supervisione pedagogica

Previsione iniziale € 1.600,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.600,00

Somme impegnate € 1.600,00

Pagato € 1.600,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.600,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

P.P04.6 - MOEC Erasmus

Previsione iniziale € 12.083,20

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022		EF	(U) 1.3.17	558,23	Modifiche di assestamento
30/11/2022		EF	(U) 2.3.1	359,70	
30/11/2022		EF	(U) 2.3.9	-3.208,03	
30/11/2022		EF	(U) 3.3.1	112,40	
30/11/2022		EF	(U) 4.3.16	2.177,70	

Previsione definitiva € 12.083,20

Somme impegnate € 5.859,79

Pagato € 5.859,79

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 12.083,20

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 6.223,41

Annotazioni:

P.P04.13 - Formazione e sicurezza

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 954,86

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2022		EF	(E) 5.6	600,00	Contributi Università per Tirocini
09/05/2022		EF	(U) 1.3.7	414,74	
09/05/2022		EF	(U) 1.3.17	138,26	
09/05/2022		EF	(U) 1.3.19	47,00	
09/05/2022		EF	(U) 3.5.2	1.670,00	
09/05/2022		EF	(U) 5.3.3	-1.670,00	
09/05/2022		EF	(E) 1.2	272,86	Retribuzione attività di docenza/tutoraggio progetto Attività di sostegno a.s. 2019/20
09/05/2022		EF	(U) 1.3.7	183,58	
09/05/2022		EF	(U) 1.3.17	67,90	
09/05/2022		EF	(U) 1.3.19	21,38	
30/11/2022		EF	(E) 1.1	82,00	Contributo rete Ali 2022/23
30/11/2022		EF	(U) 3.5.3	12,00	
30/11/2022		EF	(U) 5.3.3	70,00	

Previsione definitiva € 2.954,86

Somme impegnate € 2.954,86

Pagato	€	2.954,86
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.954,86
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio			261.937,01
RISCOSSIONI			257.642,48
a) in conto competenza			128.546,05
b) in conto residui			129.096,43
PAGAMENTI			321.501,37
a) in conto competenza			311.845,27
b) in conto residui			9.656,10
FONDO DI CASSA a fine esercizio			198.078,12
RESIDUI ATTIVI	162.610,20	RESIDUI PASSIVI	30.253,96
- dell'esercizio	136.540,35	- dell'esercizio	30.253,96
- degli esercizi precedenti	26.069,85	- degli esercizi precedenti	0,00
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			330.434,36

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	155.606,97	-440,69	155.166,28	129.096,43	26.069,85	136.540,35	162.610,20
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	9.656,10	0,00	9.656,10	9.656,10	0,00	30.253,96	30.253,96

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	70.432,07	134.879,72	205.311,79
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	70.432,07	134.879,72	205.311,79
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	155.606,97	7.003,23	162.610,20
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	261.937,01	-63.858,89	198.078,12
TOTALE DISPONIBILITA'	417.543,98	-56.855,66	360.688,32
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	9.656,10	20.597,86	30.253,96
TOTALE DEBITI	9.656,10	20.597,86	30.253,96
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	478.319,95	57.426,20	535.746,15
TOTALE PASSIVITA'	487.976,05	78.024,06	566.000,11

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	36.981,47	10,85%
02	Acquisto di beni di consumo	36.580,86	10,73%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.417,55	18,60%
04	Acquisto di beni d'investimento	203.238,94	59,62%
05	Altre spese	642,41	0,19%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	38,00	0,01%
Totale somme impegnate		340.899,23	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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.

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d' investime- nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin- ari e da contenzio- so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	15.996,6 1	6.834,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.655,9 4	22.831,0 5	59,06%
A02	0,00	3.645,55	21.566,3 8	2.920,68	242,41	0,00	0,00	0,00	0,00	48.629,6 8	28.375,0 2	58,35%
A03	5.225,06	16.579,0 0	8.147,92	193.619, 86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.935, 18	223.571, 84	64,82%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	13.927,7 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	16.909,4 0	13.965,7 0	82,59%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588,00	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	1.129,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.129,10	1.129,10	100,00%
P02	23.957,9 6	0,00	6.335,71	3.391,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.619,6 1	33.685,2 7	91,99%
P03	3.715,60	0,00	3.211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.926,60	6.926,60	100,00%

P04	4.082,85	359,70	3.394,40	2.177,70	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.638,06	10.414,65	62,60%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	36.981,47	36.580,86	63.417,55	203.238,94	642,41	0,00	0,00	0,00	38,00	511.031,57	340.899,23	66,71%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	10,85%	10,73%	18,60%	59,62%	0,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2022** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.200,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **30 del 23/02/2022** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **78 del 21/11/2022**.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{132.604,39}{265.086,40} = \mathbf{0,50}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{132.482,01}{265.086,40} = \mathbf{0,50}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{265.086,40}{263.886,40} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{136.540,35}{265.086,40} = \mathbf{0,52}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{129.096,43}{155.166,28} = \mathbf{0,83}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>162.610,20</u>	=	0,39
Totale accertamenti + Residui attivi		420.252,68		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>288.743,61</u>	=	0,84
Totale impegni		342.099,23		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>52.155,62</u>	=	0,15
Totale impegni		342.099,23		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		342.099,23		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>30.253,96</u>	=	0,09
Totale impegni		342.099,23		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>9.656,10</u>	=	1,00
Totale residui passivi		9.656,10		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>30.253,96</u>	=	0,09
Totale impegni + Residui passivi		351.755,33		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>342.099,23</u>	=	
Totale alunni				

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato

dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue.

- La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con apertura della scuola in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, anche previste dal Progetto PON "Apprendimento e Socialità", ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa. Anche il perdurare dell'emergenza sanitaria Coronavirus ha determinato l'assunzione di nuove modalità organizzative come la didattica a distanza e la predisposizione di misure per prevenire e mitigare la diffusione del virus negli ambienti scolastici.
- Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire routinario, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche e video per poter attuare compiutamente la Didattica Digitale Integrata; si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie. E' stato portato a termine il Progetto PON "Digital board" che ha permesso di installare in quasi tutte le aule della scuola associate all'Istituto comprensivo monitor interattivi. Sono stati realizzati interventi per migliorare la connessione Internet nei plessi scolastici grazie ai fondi del Progetto PON "Reti locali e wireless" e a un finanziamento comunale.
- Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il Fondo di Istituto (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.
- E' stato realizzato progetto STEM 2020 nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale per la realizzazione di spazi laboratoriali con strumenti digitali per le STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria, Matematica). Sono stati acquistati visori VR per la realtà virtuale ed aumentata e blocchi "SamLab" per attività di programmazione/robotica.
- Sono in corso di attuazione i progetti PON "Edugreen" e "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si segnala che dopo la sospensione per l'emergenza sanitaria Covid – 19 tutte le attività progettuali gradualmente sono state riproposte in presenza. Si può affermare che, nel complesso, tutte le azioni progettate hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico 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 delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- dopo il superamento dell'emergenza sanitaria Covid- 19 è stato richiesto di nuovo un contributo volontario ai genitori degli alunni della scuola sec. di primo grado ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2022 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 22 del Decreto Interministeriale n. 129/2018 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2021 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2022, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Obiettivi perseguiti nella gestione finanziaria 2022

- a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni; attuare in modo efficace ed efficiente la Didattica Digitale Integrata per le classi e gli alunni in quarantena per il Covid;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa;
- c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberto DI CARLO