



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO (BG)**

Sede Amministrativa: Via Rosmini, 12 - 24055 COLOGNO AL SERIO (BG) -

Tel. e Fax 035-896031 - 035-4872415

Cod. Meccanografico: BGIC89900P - *C.F.* 93044430168 - *Codice Univoco:* UFQC79

Sito Internet: www.iccolognoalserio.edu.it

e-mail ministeriale: bgic89900p@istruzione.it *Pec:* bgic89900p@pec.istruzione.it

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL
DIRIGENTE SCOLASTICO
AL CONTO CONSUNTIVO 2022**

PREMESSA

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo di Cologno al Serio sono stati misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2022 e sono stati determinati confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione riguardante il periodo 01/01/2022 al 31/12/2022.

Il Conto Consuntivo 2022 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi.

Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2022.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Premesso che, nella presente relazione, non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da Enti Locali e Associazioni varie, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione Scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, con i coordinatori e referenti vari;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati dalle attività previste nel Piano Annuale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione;
- mediante il controllo e la verifica delle norme, sulla base delle quali è stato elaborato il Conto

Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è l'art. 23 del Decreto n.129 del 28/0/2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche).

Sulla base del Programma Annuale anno 2022, per il periodo dal 01.01.2022 al 31.12.2022, e delle variazioni di bilancio attuate, si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.T.O.F.

La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Il Conto Consuntivo si compone del:

- Mod. H – Conto finanziario;
- Mod. I– Rendiconto delle singole schede finanziarie per attività e progetti;
- Mod. J– Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre;
- Mod. K – Conto del patrimonio;
- Mod. L –Elenco dei residui attivi e passivi;
- Mod. M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- Mod. N –Riepilogo per tipologie di spesa.

Il Programma Annuale 2022 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.2/03 del 31/01/2022..

Anche nel corso dell'anno finanziario 2022 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno; a tutti gli alunni deve essere data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità; valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale.

Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità.

Nell'insieme si è cercato di rafforzare alcuni indicatori, segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative;
- la collaborazione di tutto il personale (docente, amministrativo e ausiliario) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola;
- il lavoro collegiale degli insegnanti;
- l'attenzione all'inclusione;
- l'attivazione di percorsi interculturali;
- la suddivisione delle competenze disciplinari fra gli insegnanti nella scuola primaria;
- il raccordo interdisciplinare fra i docenti come strumento che possa garantire l'unitarietà dell'insegnamento;
- l'individuazione delle procedure d'insegnamento;
- l'esistenza di traguardi irrinunciabili comuni e definiti collegialmente;
- la disponibilità degli insegnanti a intendere la valutazione come un'operazione finalizzata alla correzione dell'intervento didattico più che all'espressione di giudizi nei confronti degli alunni;
- la flessibilità organizzativa;
- l'utilizzazione razionale degli spazi educativi;
- il rapporto costante fra insegnanti e famiglie;
- la disponibilità degli insegnanti alla sperimentazione, alla innovazione didattica e all'aggiornamento professionale;

Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

- Amministrativo;
- organizzativo;
- educativo/didattico;
- di ricerca e sperimentazione.

In sostanza, tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale 2022 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Ci sono, infatti, scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse; questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curricolo;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;
- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

ORGANIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE E FINANZIARIE.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi;
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale;
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto.

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- viaggi d'istruzione e visite didattiche;
- trasporti;

- rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni;
- acquisto di materiale didattico.

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale o di una funzione retribuita con il fondo di Istituto.

La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di:

- conoscere sempre chi sta facendo cosa;
- disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.

Qualsiasi attività è comunque affidata ad un referente.

Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato totalmente impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli OOCC in merito alla programmazione del piano annuale delle attività.

L'attività educativa e didattica si articola poi in Progetti

La presente relazione illustra, inoltre, dettagliatamente, l'andamento della gestione dell'istituto comprensivo e i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero.

La lettura di questi dati rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente un'analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto consuntivo che vi sottopongo è un *Conto finanziario accompagnato da un Conto patrimoniale*.

1. Il *Conto finanziario* è il consuntivo del Programma annuale 2022.

Esso comprende:

- A. le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o da riscuotere;
- B. le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o da pagare;
- C. la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- D. il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2022.

2. Il *Conto patrimoniale* è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni;
- c) nei crediti;
- d) nelle passività.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

- H** - Conto finanziario;
- I** - Rendiconto Progetto attività;
- J** - Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre;
- L** - Elenco residui;
- M** - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- N** - Riepilogo per tipologia di spesa.

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello "**K**".

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Conto Finanziario

Il conto finanziario (art.18-comma 2) sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese.

E' il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.

Il modello H (Conto Consuntivo) è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.

Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l'entrata (01/01, 01/02 ecc...) e per l'uscita (A01. A02 ecc...), previsti dal Programma annuale 2022, con la stessa numerazione e la stessa denominazione.

PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Nelle colonne Entrate e Uscite della previsione sono riportate le somme che sono state previste all'inizio dell'esercizio, le variazioni, in aumento ed in diminuzione, intervenute nel corso dell'anno, e la previsione definitiva al 31 dicembre 2022.

Le variazioni e gli storni sono state deliberate dal Consiglio d'istituto.

Dai Registri partitari, dove sono stati registrati gli accertamenti/impegni e le reversali/mandati, sono stati desunti i dati numerici indicati nelle colonne somme riscosse e pagate, somme rimaste da riscuotere e da pagare, totale somme accertate e impegnate. Dal Giornale di Cassa sono stati ricavati i totali delle somme incassate e pagate.

Il Modello "H", nella colonna "e", registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni. Le differenze, in più o in meno, concorrono alla formazione dell'avanzo (o del disavanzo) della gestione di competenza. Questo dato è evidenziato nel Modello.

I totali del Conto finanziario sono stati riportati nella "Situazione amministrativa definitiva Modello "J".

I residui attivi e passivi

Con il Conto consuntivo si presenta anche il rendiconto della gestione dei residui attivi e passivi. Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2022.

Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2022 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L'elenco dettagliato dei residui si trova nel Modello "L".

Questo modello è diviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite. Nel Modello "L", per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui sono stati imputati ad un Aggregato.

La situazione finanziaria

La Situazione finanziaria Modello “J” è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell’intero esercizio finanziario. E’ suddiviso in tre parti:

- a) conto di cassa,
- b) avanzo o disavanzo per la gestione di competenza,
- c) avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il Fondo di cassa esistente al 31 dicembre 2022. Tutti gli importi da noi dichiarati corrispondono alla Situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza.

L’Avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Il dato principale di tutta la gestione sul quale faccio convergere la vostra attenzione, il più importante per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2022, è quello fornito dalla terza parte del modello. L’avanzo di amministrazione, di **euro 360.548,46** determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell’esercizio 2022, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2023.

Il Conto del patrimonio

Il conto del patrimonio Modello K mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all’inizio ed al termine dell’esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l’ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti all’1 gennaio 2022, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre, e la loro consistenza alla fine dell’esercizio.

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

Rendiconto delle attività e dei progetti

Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l’anno 2022 è stato approvato dal Consiglio d’istituto il 31/01/2022 con provvedimento n.2/03.

La relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva ampiamente illustrato gli obiettivi da raggiungere:

- a) assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
- b) garantire la manutenzione e il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- c) realizzare i progetti previsti dal Piano dell’offerta formativa.

Nel corso dell’anno, in seguito all’arrivo di nuove entrate, sono state apportate modifiche ed integrazioni al Programma. Le variazioni sono state portate a conoscenza del Consiglio d’istituto e, quando previsto, deliberate dallo stesso.

Le nuove risorse sono state registrate nel Modello F (Modifica al Programma annuale) e nelle schede illustrative Modello G (Scheda illustrativa finanziaria modifica attività/progetto).

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti. Tutte le iniziative deliberate si sono regolarmente concluse.

I fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il Direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare periodicamente sia i progetti sia le somme erogate con vincoli di destinazione.

Rendiconto progetto/attività (Mod.I)

Il Rendiconto progetto/attività Modello I espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

Nella parte relativa alle spese la rendicontazione interessa il tipo e la voce del primo livello di conto. Il modello mette in evidenza quindi anche la natura delle spese effettuate per la realizzazione di un progetto e cioè registra quanto è stato speso per le retribuzioni, quanto per la carta e cancelleria, quanto per le pubblicazioni, quanto per la manutenzione ecc.

L'analisi di questi dati ci aiuta nel programmare le attività ed i progetti futuri.

Riepilogo per tipologia di spesa (Mod.N)

Il Modello riporta un quadro sintetico delle spese del terzo livello (sottoconto) relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

Esso riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	619.074,17	Programmazione definitiva	582.010,71	<i>Disp. fin. da programmare</i> 37.063,46
Accertamenti	223.425,28	Impegni	258.525,71	<i>Disavanzo di competenza</i> 35.100,43
competenza	115.124,28	competenza	223.908,62	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	48.413,72	Pagamenti	13.983,18	74.353,80
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	108.301,00	Somme rimaste da pagare	34.617,09	73.683,91
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	134.571,20	Residui non pagati anni precedenti	1.040,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	242.872,20	Totale residui passivi	35.657,09	<i>Sbilancio residui (b)</i> 207.215,11
			Saldo cassa iniziale (c)	227.687,15
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 360.548,46

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare di mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge; che sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero di inventario.

Il conto consuntivo (Mod.H) si chiude con un disavanzo di competenza di € 35.100,43 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegate.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da distribuire: la somma risulta essere di € 37.063,46.
Tale somma è rimasta momentaneamente nell'Aggregato Z e troverà una nuova destinazione nella stesura del Programma annuale 2023.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Sono state effettuate, in corso d'anno, variazioni alla previsione iniziale del programma annuale per complessivi € **174.159,41** così come specificato all'interno della relazione tecnica allegata.

Tutte le variazioni di bilancio sopra indicate, apportate alla previsione iniziale, sono state portate a conoscenza del Consiglio d'Istituto.

ANALISI DELLE ENTRATE

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	395.648,89	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	107.301,00	107.301,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	25.999,38	25.999,38	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	62.476,17	62.476,17	100,00%
Contributi da privati	26.928,69	26.928,69	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	720,04	720,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	619.074,17	223.425,28	
Disanzo di competenza		35.100,43	
Totale a pareggio		258.525,71	

(*) 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 € 96.754,28
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 96.754,28
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 298.894,61
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 298.894,61
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'unione Europea]**02 / 02 – PON PER LA SCUOLA (FESR)**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 100.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2022		N.6/3	75.000,00	Incassata somma per Progetto 13.1.5.- FESRPON-LO-2022-172 di Euro 75.000,00
30/06/2022		N.5/8	25.000,00	Incassata somma per Progetto 13.1.3.-FESRPON-LO-2022-224 di Euro 25.000,00

Previsione definitiva € 100.000,00
 Somme accertate € 100.000,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 100.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 /03– PNRR

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		N. 5/11	7.301,00	Incassata somma per PNRR Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino nei servizi pubblici di Euro 7.301,00

Previsione definitiva € 7.301,00
Somme accertate € 7.301,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 7.301,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.460,67
Variazioni in corso d'anno € 5.518,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2022		N.7/2	294,50	Incassata somma per saldo attività di orientamento ex art.8 dl 104/2013 di Euro 294,50.
21/12/2022		N. 7/2	4.810,83	Miur Dotazione Ordinaria settembre dicembre 2022 di Euro 4.810,83
21/12/2022		N. 7/2	413,05	Incassata somma sofferenze finanziarie e Integrazione Funzionamento Amministrativo di euro 413,05

Previsione definitiva € 14.979,05
Somme accertate € 14.979,05
Riscosso € 14.979,05
Rimaste 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 € 1.444,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2022		N. 6/3	1.444,51	Incassata somma fornitura di mascherine art.19 dl n.4/2022 di Euro 1.444,51.

Previsione definitiva € 1.444,51
 Somme accertate € 1.444,51
 Riscosso € 1.444,51
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 / 7 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art.1, comma 697 legge n. 234/2021 – Supporto psicologico

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.879,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.6	1.879,61	Incassata somma - Risorse ex art.1, comma 697 legge n.234/2021 euro 1.879,61.

Previsione definitiva € 1.879,61
 Somme accertate € 1.879,61
 Riscosso € 1.879,61
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 / 8 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 36, comma 2, d.l. 21/2022

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.613,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2022		N. 6/3	3.613,49	Incassata somma per acquisto di dispositivi di protezione dl 21/2022 di euro 3.613,49.

Previsione definitiva € 3.613,49
Somme accertate € 3.613,49
Riscosso € 3.613,49
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 / 10 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – PNRR Innovazione Digitale e della Didattica Laboratoriale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2	1.000,00	PNRR Innovazione Digitale e della Didattica Laboratoriale di Euro 1000,00

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 / 11– Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 39 – Bis, comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.082,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2	3.082,72	Incassata somma Risorse ex art.39 bis comma 1 dl 115/2022 di euro 3.082,72

Previsione definitiva € 3.082,72
 Somme accertate € 3.082,72
 Riscosso € 3.082,72
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[05 / 04 –Altri Finanziamenti da Enti Locali - Comune]

Previsione iniziale € 32.005,00
 Variazioni in corso d'anno € 28.425,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.8	1.000,00	Incassata somma per implementare gli interventi di alfabetizzazione di euro 1.000,00
21/12/2022		N. 7/2	27.425,00	Incassata somma per Piano Diritto allo Studio A. S. 2022/2023 – Plessi Secondaria – Primaria – Infanzia di Euro 27.425,00.

Previsione definitiva € 60.430,00
 Somme accertate € 60.430,00
 Riscosso € 60.430,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (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 € 2.046,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.2	361,77	Incassata somma per L'acconto del 50% del totale del Finanziamento per "Formazione dei Docenti A.S.2021/2022 di Euro 361,77.
30/06/2022		N. 5/7	500,00	Incassata somma per convenzione prot.6879 – 2020 PIRLS E INVALSI di Euro 500,00.
18/05/2022		N. 3/3.3	822,63	Incassata somma per Formazione Docenti Inclusioni degli alunni con disabilità D.M. 188/2021 Euro 822,63.
27/10/2022		N. 6/3	361,77	Incassata somma per saldo Finanziamento per "Formazione dei Docenti A.S.2021/2022 di Euro 361,77.

Previsione definitiva € 2.046,17
Somme accertate € 2.046,17
Riscosso € 2.046,17
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da Privati]

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa alunni

Previsione iniziale € 6.000,00
Variazioni in corso d'anno € -469,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2	-469,71	Minore accertamenti rispetto alla previsione iniziale per assicurazione alunni di Euro 469,71

Previsione definitiva € 5.530,29
Somme accertate € 5.530,29
Riscosso € 5.530,29
Rimaste 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 € 300,00
 Variazioni in corso d'anno € 182,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2022		7/2	182,40	Incassata somma per assicurazione A.S. 2022/2023 - PERSONALE di euro 182,40.

Previsione definitiva € 482,40
 Somme accertate € 482,40
 Riscosso € 482,40
 Rimaste 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 € 1000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1000,00
 Somme accertate € 1000,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 1000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri Contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.416,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.5	1.341,00	Incassata somma per spettacolo teatrale "La Bella Epoche" in lingua francese e partecipazione al Festival letterario "La vallata dei Libri"
18/05/2022		N. 3/3.5	2.464,00	Incassata somma per esame KET A2 +Festival Letterario+spettacolo teatrale la bella epoche..
18/05/2022		N. 3/3.5	7.562,50	Incassata somma per pagamento stage Taormina Progetto MultiKultura + esame ket A2esame
18/05/2022		N. 3/3.7	2.054,00	Incassata somma per spettacolo teatrale " Le Petit Prince" presso Auditorium .

30/06/2022		N. 5/7	670,00	Incassata somma per incontro con autore madrelingua Le petit Prince e per spettacolo PET
30/06/2022		N.5/7	3.852,00	Incassata somma per gita Genova-Mantova e per spettacolo teatrale Pet.
30/06/2022		N.5/7	15,50	Incassata somma per spettacolo teatrale Pet
21/12/2022		N.7/2	1.363,00	Incassata somma visita Torre del Sole
21/12/2022		N.7/2	43,50	Incassata somma visita Torre del Sole

Previsione definitiva	€	19.916,00	
Somme accertate	€	19.916,00	
Riscosso	€	19.916,00	
Rimaste 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	€	0,20
Variazioni in corso d'anno	€	0,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2	-0,16	Minore accertamento interessi banca d'italia

Previsione definitiva	€	0,04	
Somme accertate	€	0,04	
Riscosso	€	0,04	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 /03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	720,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2022		N.6/3	720,00	Incassata somma per storno fattura n.13 del 29/06/2022 Pachamama Yoga di Elitropi Lorena.

Previsione definitiva	€	720,00	
Somme accertate	€	720,00	
Riscosso	€	720,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIASSUMENDO:

Programma zione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme Rimaste da riscuotere	Differenze in+ o in-
619.074,17	223.425,28	115.124,28	108.301,00	395.648,89

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le spese delle attività A01, A02 e A03, relativamente alle spese di funzionamento in senso stretto (cancelleria, servizio postale, riviste, canoni di assistenza, manutenzioni...), alle spese di ordine didattico riguardante tutto l'istituto e alle spese per il personale, si rileva quanto segue:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	472.455,69	234.648,06	49,66%
Progetti	109.055,02	23.877,65	21,89%
Gestioni economiche	-	-	-
Fondo di riserva	500,00	-	-
Disavanzo di amministrazione presunto	-	-	-
Totale spese	582.010,71	258.525,71	
Avanzo di competenza		-	
Totale a pareggio		258.525,71	

(*) 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.

Su questo aggregato, sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, di igiene, di pulizia, farmaceutico, informatico, manutenzione delle attrezzature e, ad ogni spesa sostenuta, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal M.I.U.R., nello specifico modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti.

Le spese di funzionamento incidono in maniera notevole sui finanziamenti – soprattutto quelle relative all'acquisto di materiale per la pulizia dei locali scolastici, materiale di consumo, stampati, le parcelle da corrispondere al RSPP, al medico scolastico e al responsabile della privacy.

Per tutti i mandati emessi, sia per questo aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il DI 129/18.

In particolare essi sono corredati:

- dall'ordine di acquisto;
- dalla determina del dirigente;
- dal CIG
- dal documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta fornitrice
- dalla fattura elettronica sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico, ove prevista.
- Dal Conto corrente dedicato della ditta fornitrice
- Dal Patto di integrità

I mandati emessi per l'acquisto di beni inventariati - a norma della Circ. MEF n.42 del 30.12.2004 sono stati corredati invece, dal verbale di collaudo o dalla dichiarazione di conformità.

I contratti delle attività negoziali svolte, vengono pubblicati sul sito della scuola nell'area dell'Amministrazione Trasparente.

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 18.420,52
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 18.420,52
 Somme impegnate € 11.239,55
 Pagato € 11.239,55
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 7.180,97

Annotazioni:

Attività - A01/01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Risorse ex art.77 d.l. 18 /2020-Pulizia straordinaria

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Annotazioni:

Attività - A01/05 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse ex art.58, comma 4 d.l. 73/2020

Previsione iniziale € 4.813,54
Variazioni in corso d'anno € -912,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/05/2022		N.3/3.4		-912,83	Variazione tra progetti per carenza disponibilità A03/17

Previsione definitiva € 3.900,71
Somme impegnate € 3.268,02
Pagato € 3.268,02
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 632,69

Annotazioni:

Attività - A01/06 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – PNRR Servizi e Cittadinanza Digitale Misura 1.4.1.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2		7.301,00	Assunzione in Bilancio Pnrr Misura 1.4.1.

Previsione definitiva € 7.301,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 7.301,00

Annotazioni:

Attività - A01/07 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse ex art. 39 – Bis,Comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.082,72

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

21/12/2022		N. 7/2		3.082,72	Incassata somma per risorse ex art 39, comma 1 del Decreto Legislativo 115/2022.
------------	--	--------	--	----------	--

Previsione definitiva	€	3.082,72	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	3.082,72	

Annotazioni:

Attività - A02/01 – Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale	€	16.662,84
Variazioni in corso d'anno	€	6.880,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022		N.5/7		500,00	Incassata somma per convenzione prot.n. 6879 – 2020 MS e INVALSI.
21/12/2022		N. 7/2		-0,16	Minor accertamento Interessi Banca D'Italia
21/12/2022		N. 7/2		4.810,83	Incassata somma per dotazione ordinaria funzionamento amministrativo 4/12 SETT./DIC.
21/12/2022		N. 7/2		-476,91	Minore accertamento rispetto alla previsione iniziale per assicurazione alunni
21/12/2022		N. 7/2		413,05	Incasso sofferenze Finanziarie A.F. 2022.
21/12/2022		N. 7/2		182,40	Maggiore accertamento rispetto alla previsione iniziale per assicurazione personale.
21/12/2022		N. 7/2		7,20	Incassata quota assicurazione alunni
27/10/2022		N.6/3		1.444,51	Incassata somma per fornitura mascherine art.19 d.l. 27/01/2022 n.4

Previsione definitiva	€	23.543,76	
Somme impegnate	€	21.094,35	
Pagato	€	21.094,35	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.449,41	

Annotazioni:

Attività - A02/02 – Funzionamento Amministrativo Infanzia/Primaria/Secondaria

Previsione iniziale	€	30.327,50
Variazioni in corso d'anno	€	13.773,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2		2.704,00	Incassata somma PDS A.S.2022/2023
21/12/2022		N. 7/2		5.669,00	Incassata somma PDS A.S.2022/2023
21/12/2022		N. 7/2		5.400,00	Incassata somma PDS A.S.2022/2023

Previsione definitiva	€	44.100,50	
Somme impegnate	€	29.890,47	
Pagato	€	29.890,47	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	14.210,03	

Annotazioni:

Attività - A02/03 – Funzionamento Amministrativo Multimedialità Primaria

Previsione iniziale	€	271,98
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	271,98	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	271,98	

Annotazioni:

Attività - A02/04 – Funzionamento Amministrativo Multimedialità Primaria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.613,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2022		N.6/3		3.613,49	Incassata somma per acquisto dispositivi di protezione d.l.21/2033 art.36 comma 2

Previsione definitiva	€	3.613,49	
Somme impegnate	€	3.613,49	
Pagato	€	3.613,49	
Rimasto da pagare	€	3.613,49	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03 /01– Didattica Generale

Previsione iniziale € 13.398,18
Variazioni in corso d'anno € 20.416,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.1		50,00	Incassata somma per partecipazione campionati Junior
18/05/2022		N. 3/3.5		1.341,50	Incassata somma per l'incontro lingua francese "La Belle Epoque" Plesso Secondaria + Esami Ket A2.
18/05/2022		N. 3/3.5		2.464,00	Incassata somma per Esame Ket A2+Festival di letteratura la vallata dei libri +spettacolo la bella epoche di francese
18/05/2022		N. 3/3.5		7.562,50	Incassata somma per pagamento Stage Taormina+ Esame Ket A2+ Festival Letterario.
18/05/2022		N.3/3.8		1.000,00	Incassata Somma per corsi di alfabetizzazione Comune Donazione
18/05/2022		N.3/3.7		2.054,00	Incassata somma per spettacolo teatrale PET e per Incontro le petit prince.
30/06/2022		N. 5/7		670,00	Incassata somma per incontro con autore madrelingua Le petit Prince e per spettacolo PET
30/06/2022		N. 5/7		3.852,00	Incassata somma per gita Genova-Mantova e per spettacolo teatrale Pet.
30/06/2022		N.5/7		15,50	Incassata somma per spettacolo teatrale Pet
21/12/2022		N. 7/2		1.363,00	Incassata somma visita Torre del Sole
21/12/2022		N. 7/2		43,50	Incassata somma visita Torre del Sole

Previsione definitiva € 33.814,18
Somme impegnate € 21.727,47
Pagato € 21.727,47
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 12.086,71

Annotazioni:

Attività - A03 /03– Didattica I° Grado

Previsione iniziale € 19.341,65
Variazioni in corso d'anno € 2.402,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2		822,00	Incassata somma PDS A.S.2022/2023
21/12/2022		N. 7/2		1.580,00	Incassata somma PDS A.S.2022/2023

Previsione definitiva € 21.743,65
Somme impegnate € 9.064,00
Pagato € 9.064,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 12.679,65

Annotazioni:

Attività - A03 /04– Didattica Infanzia

Previsione iniziale € 10.701,80
Variazioni in corso d'anno € 3.440,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2022		N. 6/3		720,00	Incassata somma per storno fattura
21/12/2022		N. 7/2		2.000,00	Incassata somma PDS A.S. 2022/2023
21/12/2022		N. 7/2		720,00	Incassata somma PDS A.S. 2022/2023

Previsione definitiva € 14.141,80
Somme impegnate € 10.152,00
Pagato € 10.152,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 3.989,80

Annotazioni:

Attività - A03 /05– Didattica Primaria

Previsione iniziale € 20.689,60
Variazioni in corso d'anno € 7.530,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2		5.000,00	Incassata somma PDS A.S.2022/2023
21/12/2022		N. 7/2		2.530,00	Incassata somma PDS A.S.2022/2023

Previsione definitiva € 28.219,60
Somme impegnate € 13.663,00
Pagato € 13.663,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 14.556,60

Annotazioni:

Attività - A03 /06 – PON 10.8.1 A1 FESR PON – LO – 2015 - 171 Realizzazione infrastruttura rete cablata wireless (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 3.531,24
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.531,24
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 3.531,24

Annotazioni:

Attività - A03 /07 – PON 10.8.1 A3 FESRPON – LO – 2015 - 211 Per una scuola multimediale (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 1.006,97
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.006,97
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 1.006,97

Annotazioni:

Attività - A03 /09 –Smart Class Avviso 4878/2020 10.8.6 A FESRPON – LO – 2020 - 114

Previsione iniziale € 53,34
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 53,34
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 53,34

Annotazioni:

Attività - A03 /12 – Risorse Art.21 d.l. 137/2020

Previsione iniziale € 0,69
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,69
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 0,69

Annotazioni:

Attività - A03 /14 – Digital Board trasformazione digitale didattica nell'organizzazione Avviso 28966/2021 - 13.1.2A - FESRPON – LO – 2021 - 664 (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 49.612,19
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 49.612,19
 Somme impegnate € 46.902,90
 Pagato € 14.165,42
 Rimasto da pagare € 32.737,48 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 2.709,29

Annotazioni:

Attività - A03 /15 – Realizzazione di Reti Cablate wireless Avviso 20480/2021 - 13.1.1A - FESRPON – LO – 2021 - 185 (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 55.909,23
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 55.909,23
 Somme impegnate € 35.227,50
 Pagato € 35.227,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 20.681,73

Annotazioni:

Attività - A03 /16 – Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. 20480/2021-13.1.1A - FESRPON – LO – 2021 – 185

Previsione iniziale € 16.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	16.000,00	
Somme impegnate	€	15.999,34	
Pagato	€	15.999,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,66	

Annotazioni:

Attività - A03/17 - Risorse ex art. 58, comma 4 d.l. 73/2020

Previsione iniziale	€	11.893,14
Variazioni in corso d'anno	€	912,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.4		912,83	Variazione tra progetti per carenza disponibilità A03/17

Previsione definitiva	€	12.805,97	
Somme impegnate	€	12.805,97	
Pagato	€	12.805,97	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03/18 – 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. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022		N. 5/8		25.000,00	Acquisizione in bilancio

Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	25.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03/19 – PON Avviso 38007/2021 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2022		N. 6/5		75.000,00	Acquisizione in bilancio

Previsione definitiva € 75.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 75.000,00

Annotazioni:

Attività - A05 – Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero.

Previsione iniziale € 4.635,72
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.635,72
Somme impegnate € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 4.635,72

Annotazioni:

Attività – A06 –Attività di Orientamento

Previsione iniziale € 1.499,33
Variazioni in corso d'anno € 294,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2		294,50	MIUR Dotazione Ordinaria Settembre/Dicembre 2021 Orientamento

Previsione definitiva € 1.793,83
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 1.793,83

Annotazioni:

Attività – A06/01 – Pon 10.1.6A FSEPON – LO – 2018 – Azioni orientamento (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 23.952,60
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 23.952,60
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 23.952,60

Annotazioni:

Progetti - P01/02 – "Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale" - PNSD (Fondi Statali)

Previsione iniziale € 2.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		1.000,00	Incassata Somma per Animatore Digitale

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 2.000,00

Annotazioni:

Progetti - P01/03 – Piano scuola estate – Risorse ex art. 31, comma 6 d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 10.291,17
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 10.291,17
Somme impegnate € 10.291,17
Pagato € 10.291,17
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P01/04 – "Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale" - PNRN Innovazione Digitale e della didattica Laboratoriale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022		N. 7/2		1.000,00	Incassata Somma per Pnrr - Animatore Digitale .

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Annotazioni:

Progetti - P02/01 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Disagio/DSA/Sportello

Previsione iniziale € 12.393,39
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 12.393,39
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 12.393,39

Annotazioni:

Progetti - P02/02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Cittadinanza

Previsione iniziale € 6.124,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 6.124,45
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 6.124,45

Annotazioni:

Progetti - P02/03 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – PON 10.1.1A FSEPON – LO – 2017 - 58 Progetto insieme

Previsione iniziale € 20.748,44
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 20.748,44
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 20.748,44

Annotazioni:

Progetti - P02/06 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – PON 10.2.5A FSEPON – LO – 2018 - 26 Competenze trasversali – (Fondi europei)

Previsione iniziale € 29.971,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 29.971,50
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 29.971,50

Annotazioni:

Progetti - P02/07 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Risorse ex art.1, comma 697 legge n. 234/2021 – Supporto psicologico

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.879,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.6		1.869,61	Incassata somma per supporto psicologico risorse ex art.1 comma 697 l.n.234/2021

Previsione definitiva € 1.869,61
Somme impegnate € 1.869,61
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 1.869,61 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P04 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale

Previsione iniziale € 6.902,18
Variazioni in corso d'anno € 2.546,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/05/2022		N. 3/3.3		822,63	Incassata somma per formazione personale docente: Inclusione degli alunni con disabilità d.m. 188/2021
18/05/2022		N. 3/3.2		361,77	Incassata somma per acconto per corso formazione docenti Istituto Zenale Butinone
27/10/2022		N. 6/3		361,77	Incassata somma per saldo per corso formazione docenti Istituto Zenale Butinone
21/12/2022		N. 7/2		1.000,00	Incassata somma per PDS A.S. 2022/2023.

Previsione definitiva € 9.448,35
Somme impegnate € 3.558,64
Pagato € 3.558,64
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 5.889,71

Annotazioni:

Progetti - P04/01 – "Formazione/Aggiornamento del Personale Sicurezza

Previsione iniziale € 14.101,12
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 14.101,12
Somme impegnate € 8.148,23
Pagato € 8.148,23
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 5.952,89

Annotazioni:

Progetti - P04/04 – Risorse ex art. 58, comma4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 1.096,99
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.096,99
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.096,99

Annotazioni:

R98 – Fondo di Riserva–

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 500,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 500,00

Annotazioni:

RIASSUMENDO:

Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme Rimaste da pagare	Differenze in+ o in-
582.010,71	258.525,71	223.908,62	34.617,09	323.485,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		227.687,15
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	115.124,28	
b) in conto residui	€	48.413,72	
	Totale		€ 163.538,00
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	223.908,62	
d) in conto residui	€	13.983,18	
	Totale		€ 237.891,80
Fondo di cassa a fine esercizio	€		153.333,35
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	242.872,20	
- Residui passivi	€	35.657,09	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		360.548,46
Note relative alla situazione amministrativa:			

Nota finale

L'Avanzo di amministrazione risulta da economie effettuate sulle varie attività e progetti, che verranno reimpiegate nell'anno 2023 per le stesse finalità per cui erano state erogate.

Il Dirigente scolastico

Manuela Nicosia

Documento firmato digitalmente ai sensi del CAD
(Codice dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa)