



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 AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riassume 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 (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 23/01/2023 con provvedimento n.8/2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

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

CONTO FINANZIARIO 2022

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 Inclusione 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

RIEPILOGO DELLE SPESE

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.

ANALISI DELLE SPESE

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 finanzia € 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 finanzia € 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 finanzia € 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 Epoche" 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 finanzia € 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 FESRPON – 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:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/22	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	98.493,83	68.067,19	166.561,02
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	98.493,83	68.067,19	166.561,02
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	182.984,92	59.887,28	242.872,20
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	227.687,15	-74.353,80	153.333,35
Totale disponibilità	410.672,07	-14.466,52	396.205,55
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	509.165,90	53.600,67	562.766,57
Passività	Situazione all'1/1/22	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.023,18	20.633,91	35.657,09
Totale Debiti	15.023,18	20.663,91	35.657,09
Consistenza patrimoniale	494.142,72	32.966,76	527.109,48
TOTALE PASSIVO	509.165,90	53.600,67	562.766,57
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	182.984,92	0,00	182.984,92	48.413,72	134.571,20	108.301,00	242.872,20
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.023,18	0,00	15.023,18	13.983,18	1.040,00	34.617,09	35.657,09

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) 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	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Spese di personale	103.696,95	5.915,50	5,70%
02	Acquisto di beni di consumo	240.327,55	121.018,67	50,36%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	132.051,88	69.367,51	52,53%
04	Acquisto di beni d'investimento	29.536,20	10.036,20	33,98%
05	Altre spese	17.412,82	16.451,18	94,48%
06	Imposte e tasse	48.194,14	25.445,48	52,80%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	10.291,17	10.291,17	100,00%
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00%
98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
	Totale generale	582.010,71	258.525,71	

SPESE											
	01 Personale (impegnato)	02 Beni Di Consumo (impegnato)	03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni terzi (impegnato)	04 Investimenti (impegnato)	05 Altre Spese (impegnato)	06 Tributi imposte e tasse (impegnato)	08 Oneri Finanziari (impegnato)	09 rimborso e poste correttive (impegnato)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	0,00	8.431,59	3.983,36	0,00	0,00	2.092,62	0,00	0,00	33.704,95	14.507,57	43,04%
A02	3.613,49	28.185,26	19.026,27	0,00	35,82	3.737,47	0,00	0,00	71.529,73	54.598,31	76,33%
A03	0,00	43.402,40	77.317,80	10.036,20	16.415,36	18.370,42	0,00	0,00	336.838,86	165.542,18	49,14%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.635,72	0,00	0,00%
A06		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.746,43	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.291,17	13.291,17	10.291,17	77,43%
P02	1.879,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.117,39	1.879,61	2,64%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P04	422,40	0,00	10.039,50	0,00	0,00	1.244,97	0,00	0,00	24.646,46	11.706,87	47,50%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALE	5.915,50	80.019,25	110.366,93	10.036,20	16.451,18	23.354,95	0,00	10.291,17	581.510,71	258.525,71	44,45%
TOTALE/TO TALE IMPEGNI %	2,29%	30,95%	42,69%	3,88%	6,36%	9,03%	0,00%	3,98%	44,46%		

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022

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 € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 37 del 18/01/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 60 del 09/12/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

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

	Accertamenti Competenza (tot. Colonna b – Entrate mod. H)	223.425,28	
Indice di dipendenza finanziaria			= 0,36
	Totale Entrate (tot colonna a – Entrate mod. H)	619.074,17	

	Accertamenti da riscuotere (tot. Colonna d – Entrate mod. H)		
Incidenza residui attivi		=-108.301,00	= 0,48
	Accertamenti di competenza (tot colonna b – Entrate mod. H)	298.123,39	

	Impegni non pagati (tot. Colonna d – Spese mod. H)	34.617,09	
Incidenza residui passivi			= 0,13
	Impegni di competenza (tot colonna b – Spese mod. H)	258.525,71	

	Riscossioni a residuo (tot. Colonna g – Entrate mod. N)	48.413,72	
Smaltimento residui attivi			= 0,26
	Residui attivi iniziali (tot colonna f – Entrate mod. N)	182.984,92	

	Pagamenti a residuo (tot. Colonna g – Spese mod. N)	13.983,18	
Smaltimento residui passivi			= 0,93
	Residui passivi iniziali (tot colonna f – Spese mod. N)	15.023,18	

	Pagamenti competenza residuo (tot. Colonna c,g – Spese mod. N)	237.891,80	
Indice capacità di spesa			= 0,87
	Impegni comp. Res. Pass. Iniz. (tot colonna b,f – Spese mod. N)	273.548,89	

	Residui passivi al 31/12 (tot. Colonna i mod. N)	35.657,09	
Indice accumulo dei residui passivi			= 0,13
	Impegni comp. Res. Pass. Iniz. (tot colonna b,f – Spese mod. N)	273.548,89	

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{258.525,71}{903} = \mathbf{286,30}$$

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

TIZIANA ANGELA COSTA

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