

**Ministero dell'Istruzione e del Merito**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO “PAOLO STEFANELLI”

VIA ENRICO PESTALOZZI 5 - 00168ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97713220586 Codice Meccanografico: RMIC8GU00D

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO2022**

Il conto consuntivo per l’anno 2022riepiloga i dati contabili di gestione dell’istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28agosto2018**,** 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 2022 approvato dal Consiglio d’Istituto il 14/02/2022 con provvedimento n.70 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell’Istituzione Scolastica

**Sedi:**

L’Istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **C.M.** | **Comune** | **Indirizzo** |
| RMEE8GU01G | ROMA | VIA A. VERGA, 2 |
| RMMM8GU01E | ROMA | VIA E. PESTALOZZI , 5 |
| RMMM8GU01E | ROMA | VIA G. TAVERNA, 97 |
| RMMM8GU01E | ROMA | VIA BELLINGERI |

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento:** 31 ottobre

**La popolazionescolastica:**Nel corrente anno scolastico 2022/2023 sono iscritti n. 1175 alunni.

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)  (c) | *Totale classi (d=a+b+c)* | Alunni iscritti al 1° settembre  (e) | *Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore*  *(f)* | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)  (g) | *Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)* | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui div. abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
| Prime | - | 1 | 3 | 4 | 68 | - | 9 | 59 | 68 | 3 | 0 | 17 |
| Seconde | - | 1 | 3 | 4 | 75 | - | 13 | 60 | 73 | 0 | -2 | 18 |
| Terze | - | 1 | 3 | 4 | 87 | - | 18 | 71 | 89 | 2 | +2 | 22 |
| Quarte | - | 0 | 3 | 3 | 62 | - | 0 | 61 | 61 | 4 | -1 | 20 |
| Quinte | - | 1 | 2 | 3 | 59 | - | 16 | 41 | 57 | 6 | -2 | 19 |
| Pluriclassi | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|  | | | | | | | | | | | | |
| Totale | - | 4 | 14 | 18 | **351** | - | 56 | 292 | **348** | 15 | -3 | 96 |
|  | | | | | | | | | | | | |
| Prime | - | 12 | 1 | 13 | 268 | - | 253 | 16 | 269 | 11 | +1 | 21 |
| Seconde | - | 12 | 2 | 14 | 269 | - | 233 | 29 | 262 | 13 | -7 | 19 |
| Terze | - | 13 | 1 | 14 | 296 | - | 276 | 20 | 296 | 11 | 0 | 21 |
| Pluriclassi | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|  | | | | | | | | | | | | |
| Totale | - | 37 | 4 | 41 | **833** | - | 762 | 65 | **827** | 35 | -6 | 61 |
|  | | | | | | | | | | | | |

**Dati Personale - Data di riferimento:** 31 ottobre

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l’organico docente ed amministrativo dell’Istituto (organico di fatto) , all’inizio dell’esercizio finanziario, risulta essere costituito da 220 unità, così suddivise:

|  |  |
| --- | --- |
| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|  | NUMERO |
| *N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto* |  |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 131 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 21 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 20 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 17 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 4 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario\* | 0 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario\* | 1 |
| *\*da censire solo presso la 1ͣ scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.* |  |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 196 |
| *N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto* | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 1 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 0 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 6 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 15 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 0 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 26 |

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Entrate** | **Importo** | **Uscite** | **Importo** | **Entrate – Uscite** |
| Programmazione definitiva | 576.494,54 | Programmazione definitiva | 576.494,54 | *Disp. fin. da programmare*  0,00 |
| Accertamenti | 269.273,25 | Impegni | 258.749,59 | *Avanzo/Disavanzo di competenza*  10.523,66 |
| competenza  Riscossioni  residui | 212.098,05  20.000,00 | competenza  Pagamenti  residui | 255.497,89  8.283,31 | *Saldo di cassa corrente (a)*  -31.683,15 |
| Somme rimaste da riscuotere | 57.175,20 | Somme rimaste da pagare | 3.251,70 | *Residui dell’anno attivi/passivi*  53.923,50 |
|  | (+) |  | (+) |  |
| Residui non riscossi anni precedenti | 137,82 | Residui non pagati anni precedenti | 0,00 |  |
|  | (=) |  | (=) |  |
| Totale residui attivi | 57.313,02 | Totale residui passivi | 3.251,70 | *Sbilancio residui (b)*  54.061,32 |
|  |  |  | Saldo cassa iniziale (c) | 317.656,28 |
|  |  | **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE** | | *(a+b+c)*  **340.034,45** |

**CONTO FINANZIARIO 2022**

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Programmazione definitiva (a)** | **Somme accertate (b)** | **Disponibilità (b/a) \*** |
| Avanzo di amministrazione presunto | 307.221,29 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dallo Stato | 120.380,44 | 120.380,44 | 100,00% |
| Finanziamenti dalla Regione | 8.665,80 | 8.665,80 | 100,00% |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 16.263,67 | 16.263,67 | 100,00% |
| Contributi da privati | 123.963,33 | 123.963,33 | 100,00% |
| Altre entrate | 0,01 | 0,01 | 100,00% |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | - |
| **Totale entrate** | **576.494,54** | **269.273,25** |  |
| Disavanzo di competenza |  | **0,00** |  |
| **Totale a pareggio** |  | **269.273,25** |  |

*(\*) 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 € 120.320,31*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
|  |  |  |  |  |

*Previsione definitiva € 120.320,31*

*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 -* |

***01*** */* ***02*** *–* ***Vincolato***

*Previsione iniziale € 186.900,98*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
|  |  |  |  |  |

*Previsione definitiva € 186.900,98*

*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 -* |

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]**

***03*** */* ***01*** *–* ***Dotazione ordinaria***

*Previsione iniziale € 12.499,99*

*Variazioni in corso d’anno € 15.974,14*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/10/2022 |  | E | 6.050,94 | funzionamento amministrativo sett-dicembre 2022 |
| 18/11/2022 |  | E | 908,04 | entrata A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022 SEZ:348  DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |
| 28/11/2022 |  | E | 3.946,38 | variazione A.F. 2022 DL 115\_2022 ART. 39BIS FUNZIONAMENTO SEZ:348  Descrizione causale DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |
| 16/12/2022 |  | E | 240,00 | PAGAMENTO AULE CONC 498 SEZ:348  DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATI-Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |
| 21/12/2022 |  | E | 4.300,00 | PAGAMENTO AULE CONC 498 SEZ:348 piu BANCO BPM SPA PIAZZA FILIPPO MEDA 4 20121MILAN FATT. N. EROGAZIONE LIBERALE |
| 29/12/2022 |  | E | 528,78 | A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO SEZ:348 |

*Previsione definitiva € 28.474,13*

*Somme accertate € 28.474,13*

*Riscosso € 28.474,13*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *01) Funzionamento amministrativo e didattico € 27.566,09 - 02) ORIENTAMENTO D.L. 104 € 908,04* |
| *Annotazioni:* |

***03*** */* ***06*** *–* ***Altri finanziamenti vincolati dallo Stato***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 91.906,31*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 10/03/2022 |  | E | 2.537,44 | Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico- art. 697 ,comma 1 L.n. 234/2021 |
| 22/03/2022 |  | E | 16.000,00 | AVVISO 10812 STEM AVVISO 10812 STEM |
| 27/06/2022 |  | E | 66.066,00 | progetto 10.1.1A-FdRPOC-LA-2022-98 e progetto10.2.2A-FdRPOC-LA-2022-113 |
| 20/09/2022 |  | E | 6.302,87 | risorse ex art. 58, dl. 4 e frutta nelle scuole |
| 16/12/2022 |  | E | 1.000,00 | INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022 SEZ:348 DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |

*Previsione definitiva € 91.906,31*

*Somme accertate € 91.906,31*

*Riscosso € 37.660,11*

*Rimaste da riscuotere € 54.246,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *16) Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021 € 4.982,47 - 19) Art. 1, comma 697, L.n. 234/2021 € 2.537,44 - 20) Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR-PNSD € 16.000,00 - 21) Programma operativo Complementare competenza € 66.066,00 - 22) a.f. 2022 d.l. 4\_2022 fornitura mascherine ffp2 € 1.320,40 - 24) ANIMATORE DIGITALE INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA € 1.000,00* |

***04*** */* ***04*** *–* ***Altri finanziamenti vincolati***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 8.665,80*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 10/02/2022 |  | E | 1.232,20 | FINANZIAMENTO COMUNICAZIONE AUMENTATIVA ALTERNATIVA |
| 31/05/2022 |  | E | 1.252,40 | MAGGIORE ACCERTAMENTO COMUNICAZIONE ALTERNATIVA |
| 16/06/2022 |  | E | 4.266,24 | accertamento comunicazione aumentativa |
| 28/11/2022 |  | E | 238,36 | SALDO Assistenza disabilità sensoriale CAA a.s. 2021/2022 CUP C81B21011600002 SEZ:348 |
| 22/12/2022 |  | E | 1.676,60 | FINANZIAMENTO CAA |

*Previsione definitiva € 8.665,80*

*Somme accertate € 8.665,80*

*Riscosso € 5.736,80*

*Rimaste da riscuotere € 2.929,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *01) FINANZ. COMUNICAZIONE AUMENTATIVA ALTERNATIVA € 8.665,80* |
| *Annotazioni:* |

***05*** */* ***04*** *–* ***Comune vincolati***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 11.724,55*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/09/2022 |  | E | 11.724,55 | contributo comune manutenzione ordinaria contributo comune manutenzione ordinaria |

*Previsione definitiva € 11.724,55*

*Somme accertate € 11.724,55*

*Riscosso € 11.724,55*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *- nessuna -* |
| *Annotazioni:* |

***05*** */* ***05*** *–* ***Altre Istituzioni non vincolati***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 3.844,76*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 16/06/2022 |  | E | 300,00 | contributo università LUMSA tirocinio |
| 20/10/2022 |  | E | 1.800,00 | contributo tirocinio università |
| 18/11/2022 |  | E | 600,00 | variazione entrata pagamento tirocinio anno 2021/2022 da parte dell'università europea degli studi |
| 16/12/2022 |  | E | 900,00 | VARIAZIONE IN ENTRATA LUMSA INDENNIZZO TIROCINI 20- 21 |
| 21/12/2022 |  | E | 244,76 | tutoraggio tirocinanti per le attivitA di tirocinio tfa 2021-2022 MANDATO 362- 1-2022 (numero rivevuta di storno 5034904186172349481170011700IT) |

*Previsione definitiva € 3.844,76*

*Somme accertate € 3.844,76*

*Riscosso € 3.844,76*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *01) università degli studi € 3.844,76* |
| *Annotazioni:* |

***05*** */* ***06*** *–* ***Altre Istituzioni vincolati***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 694,36*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 16/02/2022 |  | E | 694,36 | Acconto quota Istituto Formazione Ambito 8 A.S. 2021-2022 SEZ. 348 Acconto quota Istituto Formazione Ambito 8 A.S. 2021-2022 SEZ. 348 |

*Previsione definitiva € 694,36*

*Somme accertate € 694,36*

*Riscosso € 694,36*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *- nessuna -* |

**[06 - Contributi da privati]**

***06*** */* ***01*** *–* ***Contributi volontari da famiglie***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 20,00*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 17/02/2022 |  | E | 20,00 | CONTRIBUTO VOLONTARIO/pur/lgpe-riversamento /uri/2022-01-20uncritmm-1jia1s36ov035 CONTRIBUTO VOLONTARIO/pur/lgpe-riversamento /uri/2022-01-20uncritmm-1jia1s36ov035 |

*Previsione definitiva € 20,00*

*Somme accertate € 20,00*

*Riscosso € 20,00*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *- nessuna -* |
| *Annotazioni:* |

***06*** */* ***02*** *–* ***Contributi per iscrizione alunni***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
|  |  |  |  |  |

*Previsione definitiva € 0,00*

*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:* |

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

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 102.340,00*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 16/06/2022 |  | E | 66.000,00 | maggiore accertamento visite istruzione |
| 21/11/2022 |  | E | 36.340,00 | maggiore accertamento campo scuola Nova Siri settembre 2022 INCASSO ASSEGNO N.7243692855 -09 DEL C/C POSTALE CONTRIBUTI GENITORI € 36.340,00 |

*Previsione definitiva € 102.340,00*

*Somme accertate € 102.340,00*

*Riscosso € 102.340,00*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *- nessuna -* |

***06*** */* ***05*** *–* ***Contributi per copertura assicurativa degli alunni***

*Previsione iniziale € 9.500,00*

*Variazioni in corso d’anno € -500,00*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 31/05/2022 |  | E | -500,00 | MINORE ACCERTAMENTO ASSICURAZIONE ALUNNI |

*Previsione definitiva € 9.000,00*

*Somme accertate € 9.000,00*

*Riscosso € 9.000,00*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *- nessuna -* |

***06*** */* ***08*** *–* ***Contributi da imprese non vincolati***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 70,20*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/09/2022 |  | E | 70,20 | risorse ex art. 58, dl. 4 e frutta nelle scuole |

*Previsione definitiva € 70,20*

*Somme accertate € 70,20*

*Riscosso € 70,20*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *02) Frutta nelle scuole € 70,20* |

***06*** */* ***10*** *–* ***Altri contributi da famiglie vincolati***

*Previsione iniziale € 13.800,00*

*Variazioni in corso d’anno € -1.266,87*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/09/2022 |  | E | 22,25 | maggiore accertamento lingua inglese |
| 20/09/2022 |  | E | -1.289,12 | minore accertamento lingua tedesca |

*Previsione definitiva € 12.533,13*

*Somme accertate € 12.533,13*

*Riscosso € 12.533,13*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *01) LINGUA TEDESCA ALUNNI € 10.210,88 - 02) LINGUA INGLESE ALUNNI € 2.322,25* |
| *Annotazioni:* |

**[12 - Altre entrate]**

***12*** */* ***02*** *–* ***Interessi attivi da Banca d'Italia***

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 0,01*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Importo** | **Descrizione** |
| 17/02/2022 |  | E | 0,01 | Interessi provvisori T.U. Sez. 348 Interessi provvisori T.U. Sez. 348 |

*Previsione definitiva € 0,01*

*Somme accertate € 0,01*

*Riscosso € 0,01*

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

|  |
| --- |
| *Previsione definitiva delle sottovoci:*  *- nessuna -* |

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Programmazione definitiva (a)** | **Somme impegnate (b)** | **Obblighi da pagare (b/a) \*** |
| Attività | 446.855,93 | 220.669,63 | 49,38% |
| Progetti | 129.638,61 | 38.079,96 | 29,37% |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | - |
| Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00 | 0,00 | - |
| **Totale spese** | **576.494,54** | **258.749,59** |  |
| Avanzo di competenza |  | **10.523,66** |  |
| **Totale a pareggio** |  | **269.273,25** |  |

*(\*) 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 - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola*

Funzionamento generale e decoro della Scuola

*Previsione iniziale € 12.742,53*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 12.742,53*

*Somme impegnate € 2.793,80*

*Pagato € 2.793,80*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 12.742,53*

*Residua disponibilità finanz €* ***9.948,73***

*Attività - A01.10 - Piccola manutenzione Comune*

Piccola manutenzione Comune

*Previsione iniziale € 10.388,94*

*Variazioni in corso d’anno € 11.724,55*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/09/2022 |  | E | 3/6 | 11.724,55 | contributo Comune di Roma per manutenzione ordinaria |

*Previsione definitiva € 22.113,49*

*Somme impegnate € 19.084,40*

*Pagato € 19.084,40*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 22.113,49*

*Residua disponibilità finanz €* ***3.029,09***

*Attività - A01.19 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021*

Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021

*Previsione iniziale € 3.433,44*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 3.433,44*

*Somme impegnate € 3.275,72*

*Pagato € 3.275,72*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 3.433,44*

*Residua disponibilità finanz €* ***157,72***

*Attività - A01.20–Risorsefinalizzateperl'acquistodi banchi e sedute art.58 c.4-septies d.l.73/2021*

Risorse finalizzate per l'acquisto di banchi e sedute art.58 c.4-septies d.l.73/2021

*Previsione iniziale € 32.110,02*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 32.110,02*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 32.110,02*

*Residua disponibilità finanz €* ***32.110,02***

*Attività - A01.21 - DM 162 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA*

DM 162 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA

*Previsione iniziale € 3.388,22*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 3.388,22*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 3.388,22*

*Residua disponibilità finanz €* ***3.388,22***

*Attività - A01.22 - risorse finanziarie ex art. 58 c.4 DL 73/2021*

risorse finanziarie ex art. 58 c.4 DL 73/2021

*Previsione iniziale € 31.405,26*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 12/05/2022 |  | E | 2/3 | -128,00 | storno A1.22 DA 2.3.11 A 3.2.9 |
| 12/05/2022 |  | E | 3/2 | 128,00 | storno A1.22 DA 2.3.11 A 3.2.9 |
| 14/09/2022 |  | E | 2/3 | -951,64 | storno da 2/3/11 a 2/3/8 e da 2/3/11 a 3/6/1 |
| 14/09/2022 |  | E | 3/6 | 951,64 | storno da 2/3/11 a 2/3/8 e da 2/3/11 a 3/6/1 |
| 29/12/2022 |  | E | 2/3 | -1.235,96 | storno A1-22 |
| 29/12/2022 |  | E | 3/6 | 1.235,96 | storno A1-22 |

*Previsione definitiva € 31.405,26*

*Somme impegnate € 31.300,27*

*Pagato € 31.300,27*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 31.405,26*

*Residua disponibilità finanz €* ***104,99***

*Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo*

*Previsione iniziale € 73.670,22*

*Variazioni in corso d’anno € 17.199,16*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 10/02/2021 |  | E | 2/3 | -800,00 | STORNO A2 DA 2/3/8 A 3/13/1 |
| 10/02/2021 |  | E | 3/13 | 800,00 | STORNO A2 DA 2/3/8 A 3/13/1 |
| 31/05/2022 |  | E | 3/11 | -500,00 | MINORE ACCERTAMENTO ASSICURAZIONE ALUNNI |
| 16/06/2022 |  | E | 1/3 | 300,00 | contributo università lumsa tirocinio |
| 20/09/2022 |  | E | 2/3 | 6.373,07 | risorse ex art. 58, dl. 4 e frutta nelle scuole |
| 20/10/2022 |  | E | 2/3 | 6.050,94 | funzionamento amministrativo sett-dicembre 2022 |
| 28/11/2022 |  | E | 2/3 | 3.946,38 | variazione A.F. 2022 DL 115\_2022 ART. 39BIS FUNZIONAMENTO SEZ:348  Descrizione causale DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |
| 06/12/2022 |  | E | 2/3 | -6.085,25 | storni A2 funz. amm.vo didattico |
| 06/12/2022 |  | E | 3/2 | 5.496,09 | storni A2 funz. amm.vo didattico |
| 06/12/2022 |  | E | 3/7 | 589,16 | storni A2 funz. amm.vo didattico |
| 06/12/2022 | 1 | F | 2/3 | 499,99 | prelievo fondo di riserva fine anno |
| 29/12/2022 |  | E | 2/3 | 528,78 | A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO SEZ:348 |
| 29/12/2022 |  | E | 2/3 | -830,73 | STORNO A2 |
| 29/12/2022 |  | E | 3/7 | 737,64 | STORNO A2 |
| 29/12/2022 |  | E | 3/13 | 93,09 | STORNO A2 |

*Previsione definitiva € 90.869,38*

*Somme impegnate € 52.304,41*

*Pagato € 51.981,71*

*Rimasto da pagare € 322,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 91.109,38*

*Residua disponibilità finanz €* ***38.804,97***

*Attività - A03.3 - Didattica*

Didattica

*Previsione iniziale € 49.443,45*

*Variazioni in corso d’anno € 9.104,77*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 17/02/2022 |  | E | 2/3 | 20,00 | CONTRIBUTO VOLONTARIO/pur/lgpe-riversamento /uri/2022-01-20uncritmm-1jia1s36ov035 |
| 17/02/2022 |  | E | 2/3 | 0,01 | Interessi provvisori T.U. Sez. 348 |
| 24/02/2022 |  | E | 2/3 | -1.154,65 | storno A3 da 2-3-8 a 9-2-2 |
| 24/02/2022 |  | E | 9/2 | 1.154,65 | storno A3 da 2-3-8 a 9-2-2 |
| 20/10/2022 |  | E | 1/3 | 1.800,00 | contributo tirocinio università |
| 18/11/2022 |  | E | 1/3 | 600,00 | variazione entrata pagamento tirocinio anno 2021/2022 da parte dell'università europea degli studi |
| 16/12/2022 |  | E | 1/3 | 900,00 | VARIAZIONE IN ENTRATA LUMSA INDENNIZZO TIROCINI 20- 21 |
| 16/12/2022 |  | E | 1/3 | 1.000,00 | INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022 SEZ:348 DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |
| 16/12/2022 |  | E | 1/3 | 240,00 | PAGAMENTO AULE CONC 498 SEZ:348  DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATI-Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |
| 21/12/2022 |  | E | 1/3 | 4.300,00 | PAGAMENTO AULE CONC 498 SEZ:348 piu BANCO BPM SPA PIAZZA FILIPPO MEDA 4 20121MILAN FATT. N. EROGAZIONE LIBERALE |
| 21/12/2022 |  | E | 1/3 | 244,76 | tutoraggio tirocinanti per le attività di tirocinio tfa 2021-2022 MANDATO 362- 1-2022 (numero ricevuta di storno 5034904186172349481170011700IT) |

*Previsione definitiva € 58.548,22*

*Somme impegnate € 9.861,93*

*Pagato € 9.861,93*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 58.308,22*

*Residua disponibilità finanz €* ***48.446,29***

*Attività - A03.8 - Mensa*

Mensa

*Previsione iniziale € 50.229,60*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 50.229,60*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 50.229,60*

*Residua disponibilità finanz €* ***50.229,60***

*Attività - A03.15 - Smart class Avviso 4878/2020*

Smart class Avviso 4878/2020

*Previsione iniziale € 137,82*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 137,82*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 137,82*

*Residua disponibilità finanz €* ***137,82***

*Attività - A03.23 - risorse finanziarie ex art. 58 c.4 DL 73/2021*

risorse finanziarie ex art. 58 c.4 DL 73/2021

*Previsione iniziale € 8.000,00*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 12/05/2022 |  | E | 2/3 | -994,30 | storno A.03.23 DA 2.39. A 3.2.5 |
| 12/05/2022 |  | E | 3/2 | 994,30 | storno A.03.23 DA 2.39. A 3.2.5 |

*Previsione definitiva € 8.000,00*

*Somme impegnate € 994,30*

*Pagato € 994,30*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 8.000,00*

*Residua disponibilità finanz €* ***7.005,70***

*Attività - A03.24 - COMUNICAZIONE AUMENTATIVA ALTERNATIVA*

COMUNICAZIONE AUMENTATIVA ALTERNATIVA

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 8.665,80*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 10/02/2022 |  | E | 3/2 | 1.232,20 | FINANZIAMENTO COMUNICAZIONE AUMENTATIVA ALTERNATIVA |
| 31/05/2022 |  | E | 3/2 | 1.252,40 | MAGGIORE ACCERTAMENTO COMUNICAZIONE ALTERNATIVA |
| 16/06/2022 |  | E | 3/2 | 4.266,24 | accertamento comunicazione aumentativa |
| 28/11/2022 |  | E | 3/2 | 238,36 | SALDO Assistenza disabilità sensoriale CAA a.s. 2021-2022 CUP C81B21011600002 SEZ:348 |
| 22/12/2022 |  | E | 3/2 | 1.676,60 | FINANZIAMENTO CAA |
| 29/12/2022 |  | E | 2/3 | 4.735,46 | STORNO A3 - 24 |
| 29/12/2022 |  | E | 3/2 | -4.735,46 | STORNO A3 - 24 |

*Previsione definitiva € 8.665,80*

*Somme impegnate € 8.665,80*

*Pagato € 5.736,80*

*Rimasto da pagare € 2.929,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 8.665,80*

*Residua disponibilità finanz €* ***0,00***

*Attività - A03.27 - Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot. DGEFID n.10812 del 13/05/21*

Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot. DGEFID n.10812 del 13 maggio 2021 - Codice CUP C89J21026940001

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 16.000,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 22/03/2022 |  | E | 1/3 | 160,00 | AVVISO 10812 STEM AVVISO 10812 STEM |
| 22/03/2022 |  | E | 2/3 | 15.840,00 | AVVISO 10812 STEM |

*Previsione definitiva € 16.000,00*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 16.000,00*

*Residua disponibilità finanz €* ***16.000,00***

*Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero*

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

*Previsione iniziale € 770,00*

*Variazioni in corso d’anno € 102.340,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 16/06/2022 |  | E | 3/12 | 66.000,00 | maggiore accertamento visite istruzione |
| 21/11/2022 |  | E | 3/12 | 36.340,00 | maggiore accertamento campo scuola Nova Siri settembre 2022 |

*Previsione definitiva € 103.110,00*

*Somme impegnate € 92.389,00*

*Pagato € 92.389,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 103.110,00*

*Residua disponibilità finanz €* ***10.721,00***

*Attività - A06.6 - Attività di orientamento*

Attività di orientamento

*Previsione iniziale € 5.194,11*

*Variazioni in corso d’anno € 908,04*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 18/11/2022 |  | E | 3/2 | 908,04 | entrata A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022 SEZ:348  DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, -Ufficio per SIDI ISTRUZIONE |

*Previsione definitiva € 6.102,15*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 6.102,15*

*Residua disponibilità finanz €* ***6.102,15***

*Progetti - P01.30 - "Piano scuola estate - Risorse ex art. 31c.6 D.L.41/2021"*

"Piano scuola estate -risorse ex art. 31c.6 D.L.41/2021"

*Previsione iniziale € 16.077,48*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/10/2022 |  | E | 1/3 | 6.343,75 | storno da 1-3-8 a 2-3-8 |
| 20/10/2022 |  | E | 2/3 | -6.343,75 | storno da 1-3-8 a 2-3-8 |

*Previsione definitiva € 16.077,48*

*Somme impegnate € 9.033,14*

*Pagato € 9.033,14*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 16.077,48*

*Residua disponibilità finanz €* ***7.044,34***

*Progetti - P02.11 - PROGETTO AZIONI DI INCLUSIONE*

PROGETTO AZIONI DI INCLUSIONE

*Previsione iniziale € 2.817,33*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 2.817,33*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 2.817,33*

*Residua disponibilità finanz €* ***2.817,33***

*Progetti - P02.16 - Prog 10.2.3B\_FSERPON\_LA2018-47 Potenziamento linguistico*

Prog 10.2.3B\_FSERPON\_LA2018-47 Potenziamento linguistico

*Previsione iniziale € 1.102,90*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

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

*Previsione definitiva € 1.102,90*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 1.102,90*

*Residua disponibilità finanz €* ***1.102,90***

*Progetti - P02.18 - Prog 10.2.2A\_FSERPON\_LA2018-49 Status cittadino*

Prog 10.2.2A\_FSERPON\_LA2018-49 Status cittadino

*Previsione iniziale € 2.618,15*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 2.618,15*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 2.618,15*

*Residua disponibilità finanz €* ***2.618,15***

*Progetti - P02.19 - Progetti Nazionali ed Internazionali*

Progetti Nazionali ed Internazionali

*Previsione iniziale € 3.450,22*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 3.450,22*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 3.450,22*

*Residua disponibilità finanz €* ***3.450,22***

*Progetti - P02.22 - ASSISTENZA PSICOLOGICA*

ASSISTENZA PSICOLOGICA

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 2.537,44*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 10/03/2022 |  | E | 3/2 | 2.537,44 | Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico- art. 697 ,comma 1 L. n.234/2021 |

*Previsione definitiva € 2.537,44*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 2.537,44*

*Residua disponibilità finanz €* ***2.537,44***

*Progetti - P02.24 - LINGUA TEDESCA ALUNNI*

LINGUA TEDESCA ALUNNI

*Previsione iniziale € 12.410,26*

*Variazioni in corso d’anno € -1.289,12*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/09/2022 |  | E | 1/3 | -1.289,12 | minore accertamento lingua tedesca |

*Previsione definitiva € 11.121,14*

*Somme impegnate € 11.121,14*

*Pagato € 11.121,14*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 11.121,14*

*Residua disponibilità finanz €* ***0,00***

*Progetti - P02.25 - LINGUA INGLESE ALUNNI*

LINGUA INGLESE ALUNNI

*Previsione iniziale € 2.300,00*

*Variazioni in corso d’anno € 22,25*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/09/2022 |  | E | 1/3 | 22,25 | maggiore accertamento lingua inglese |

*Previsione definitiva € 2.322,25*

*Somme impegnate € 2.322,25*

*Pagato € 2.322,25*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 2.322,25*

*Residua disponibilità finanz €* ***0,00***

*Progetti - P02.27 - ex art. 21 d.l. 137/2020 didattica digitale integrata*

ex art. 21 d.l. 137/2020 didattica digitale integrata

*Previsione iniziale € 75,84*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 75,84*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 75,84*

*Residua disponibilità finanz €* ***75,84***

*Progetti - P02.29 - Progetto\_39\_21\_ex DM 48\_2021\_Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa*

Progetto\_39\_21\_ex DM 48\_2021\_Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa

*Previsione iniziale € 7.908,36*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 20/10/2022 |  | E | 1/3 | -1.783,00 | storno da 1-3-8 a 3-2-9 |
| 20/10/2022 |  | E | 3/2 | 1.783,00 | storno da 1-3-8 a 3-2-9 |

*Previsione definitiva € 7.908,36*

*Somme impegnate € 6.339,35*

*Pagato € 6.339,35*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 7.908,36*

*Residua disponibilità finanz €* ***1.569,01***

*Progetti - P02.32 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza- Avviso n. 33956/2022*

Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza- Avviso n. 33956/2022 relativo ai progetti 10.1.1A-FdRPOC-LA-2022-98 e 10.2.2A-FdRPOC-LA-2022-113

*Previsione iniziale € 0,00*

*Variazioni in corso d’anno € 66.066,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 27/06/2022 |  | E | 1/3 | 20.000,00 | progetto 10.1.1A-FdRPOC-LA-2022-98 e progetto10.2.2A-FdRPOC-LA-2022-113 |
| 27/06/2022 |  | E | 2/3 | 26.066,00 | progetto 10.1.1A-FdRPOC-LA-2022-98 e progetto10.2.2A-FdRPOC-LA-2022-113 |
| 27/06/2022 |  | E | 3/2 | 20.000,00 | progetto 10.1.1A-FdRPOC-LA-2022-98 e progetto10.2.2A-FdRPOC-LA-2022-113 |

*Previsione definitiva € 66.066,00*

*Somme impegnate € 5.401,92*

*Pagato € 5.401,92*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 66.066,00*

*Residua disponibilità finanz €* ***60.664,08***

*Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"*

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

*Previsione iniziale € 6.402,62*

*Variazioni in corso d’anno € 694,36*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 16/02/2022 |  | E | 3/5 | 694,36 | Acconto quota Istituto Formazione Ambito 8 A.S. 2021-2022 SEZ. 348 |

*Previsione definitiva € 7.096,98*

*Somme impegnate € 3.195,16*

*Pagato € 3.195,16*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 7.096,98*

*Residua disponibilità finanz €* ***3.901,82***

*Progetti - P04.31 - risorse finanziarie ex art. 58 c. 4 DL 73/2021*

risorse finanziarie ex art. 58 c. 4 DL 73/2021

*Previsione iniziale € 5.000,00*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

*Previsione definitiva € 5.000,00*

*Somme impegnate € 0,00*

*Pagato € 0,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 5.000,00*

*Residua disponibilità finanz €* ***5.000,00***

*Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi musicali"*

Progetti per "Gare e concorsi musicali"

*Previsione iniziale € 1.444,52*

*Variazioni in corso d’anno € 0,00*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Data** | **N. Decreto** | **Finalizzate**  **Delibera C.I.** | **Tipo**  **Conto** | **Importo** | **Descrizione** |
| 29/12/2022 |  | E | 3/2 | -667,00 | STORNO P5 |
| 29/12/2022 |  | E | 5/3 | 667,00 | STORNO P5 |

*Previsione definitiva € 1.444,52*

*Somme impegnate € 667,00*

*Pagato € 667,00*

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

*Avanzo di amministrazione +*

*accertamenti assegnati € 1.444,52*

*Residua disponibilità finanz €* ***777,52***

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FONDO DI CASSA**  Fondo di cassa all’inizio dell’esercizio |  |  | € | 317.656,28 |
|  |  |  |  |  |
| **Ammontare somme riscosse:**   1. in conto competenza 2. in conto residui | €  € | 212.098,05  20.000,00 |  |  |
|  |  | **Totale** | € | 232.098,05 |
| **Ammontare dei pagamenti eseguiti:**   1. in conto competenza 2. in conto residui | €  € | 255.497,89  8.283,31 |  |  |
|  |  | **Totale** | € | 263.781,20 |
|  |  |  |  |  |
| **Fondo di cassa a fine esercizio** |  |  | € | 285.973,13 |
|  |  |  |  |  |
| **Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio**   * Residui attivi * Residui passivi | €  € | 57.313,02  3.251,70 |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio** |  |  | € | 340.034,45 |

**STATO PATRIMONIALE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Attività | Situazione all’1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| **IMMOBILIZZAZIONI** |  |  |  |
| Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Materiali | 30.883,42 | -2.078,41 | 28.805,01 |
| Finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | 30.883,42 | -2.078,41 | 28.805,01 |
| **DISPONIBILITA’** |  |  |  |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Crediti | 28.780,57 | 28.532,45 | 57.313,02 |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 325.977,18 | 185.320,87 | 511.298,05 |
| Totale disponibilità | 354.757,75 | 213.853,32 | 568.611,07 |
| **Deficit patrimoniale** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE ATTIVO** | 385.641,17 | 211.774,91 | 597.416,08 |
| Passività | Situazione all’1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| **DEBITI** |  |  |  |
| A lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi | 39.215,56 | -35.963,86 | 3.251,70 |
| Totale Debiti | 39.215,56 | -35.963,86 | 3.251,70 |
| **Consistenza patrimoniale** | 346.425,61 | 247.738,77 | 594.164,38 |
| **TOTALE PASSIVO** | 385.641,17 | 211.774,91 | 597.416,08 |
| 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 redidui |
| Attivi | 28.780,57 | -8.642,75 | 20.137,82 | 20.000,00 | 137,82 | 57.175,20 | 57.313,02 |
|  | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati | Da Pagare | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 39.215,56 | -30.932,25 | 8.283,31 | 8.283,31 | 0,00 | 3.251,70 | 3.251,70 |

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 | Somme impegnate | Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate |
| 01 | Spese di personale | 27.443,46 | 10,61% |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 52.587,46 | 20,32% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 176.776,30 | 68,32% |
| 04 | Acquisto di beni d'investimento | 0,00 | 0,00% |
| 05 | Altre spese | 787,72 | 0,30% |
| 06 | Imposte e tasse | 0,00 | 0,00% |
| 07 | Oneri straordinari e da contenzioso | 0,00 | 0,00% |
| 08 | Oneri finanziari | 0,00 | 0,00% |
| 09 | Rimborsi e poste correttive | 1.154,65 | 0,45% |
|  | **Totale generale** | **258.749,59** | **100%** |

**MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l’esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell’apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n.102 del 31/03/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 50 del 06/12/2022.

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 e del Merito.

**INDICI DI BILANCIO**

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

**INDICI SULLE ENTRATE**

**INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Finanziamento dello Stato + Regione | = | 129.046,24 | = **0,48** |
| Totale accertamenti | 269.273,25 |

**INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| UE - Enti + Privati + Altre entrate | = | 140.227,01 | = **0,52** |
| Totale accertamenti | 269.273,25 |

**INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Totale accertamenti | = | 269.273,25 | = **1,00** |
| Previsione definitiva (escluso avanzo) | 269.273,25 |

**INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Accertamenti non riscossi | = | 57.175,20 | = **0,21** |
| Totale accertamenti | 269.273,25 |

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Riscossioni residui attivi | = | 20.000,00 | = **0,99** |
| Residui attivi | 20.137,82 |

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Totale residui attivi a fine anno | = | 57.313,02 | = **0,20** |
| Totale accertamenti + Residui attivi | 289.411,07 |

**INDICI SULLE SPESE**

**INDICE SPESE PER ATTIVITA’**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Impegni Attività | = | 220.669,63 | = **0,85** |
| Totale Impegni | 258.749,59 |

**INDICE SPESE PROGETTI**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all’aggregato A01, al totale degli impegni.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Impegni Progetti | = | 38.079,96 | = **0,15** |
| Totale Impegni | 258.749,59 |

**INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Impegni non pagati | = | 3.251,70 | = **0,01** |
| Totale Impegni | 258.749,59 |

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pagamenti residui passivi | = | 8.283,31 | = **0,21** |
| Totale residui passivi | 39.215,56 |

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Totale residui passivi a fine anno | = | 3.251,70 | = **0,01** |
| Totale impegni + Residui passivi | 267.032,90 |

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Totale impegni | = | 258.749,59 | = **217,44** |
| Numero alunni | 1.190 |

**CONCLUSIONI**

Nel corso dell’esercizio 2022, si è operato al fine di rispettare l’azione di armonizzazione degli obiettivi e delle azioni della programmazione finanziaria con quelli della programmazione educativo-didattica in relazione:

•*Alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico;*

•*Alle spese per le forniture e i servizi;*

•*Alle spese collegate alla realizzazione di diversi percorsi progettuali, anche in orario extracurricolare.*

Durante l’esercizio finanziario 2022, nell’Istituto sono stati realizzati numerosi progetti che hanno dato ampia risposta ai bisogni dell’utenza e hanno incrementato il livello dell’offerta formativa.

I contributi volontari delle famiglie, rendicontati in sede di Consiglio di Istituto, sono stati utilizzati per i corsi di lingue, svolti in orario extracurricolare (in particolare, corsi diInglese e Tedesco), per il pagamento dell’assicurazione integrativa e per la manutenzione delle attrezzature tecnologiche e digitali. Sono state riattivate edimplementate le uscite didattiche e le visite di istruzione, previste nel PTOF e già programmate, dopo la sospensione dovuta all’emergenza epidemiologica da Covid19.

L’Istituto ha utilizzato diversi fondi a disposizione per supportare la comunità scolastica in questo grave periodo di emergenza sanitaria, psicologica e sociale.

In particolare:

1. Sono stati utilizzati *i fondi del Progetto 39/21 ex D.M. 48/2021, “Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa”* per supportare gli alunni sia nel recupero delle competenze di base, nell’area linguistica e tecnologica, sia nel potenziamento delle loro abilità e delle esperienze, connesse alla conoscenza del territorio.
2. Sono stati utilizzati *i fondi dell’Assistenza psicologica* per mettere a disposizione degli alunni e delle loro famiglie uno sportello di supporto psicologico e di relazione di aiuto.

Le risorse, messe a disposizione dal Programma annuale e.f. 2022, sono state gestite in modo da migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, secondo le linee programmatiche e i percorsi educativo-didattici, proposti nel Piano triennale dell’offerta formativa.

Dall’esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si rileva che tutti i progetti, previsti nel Programma annuale e.f. 2022 sono stati pienamente attuati.

Il presente Conto Consuntivo è redatto da Dirigente Scolastico e trasmesso, accompagnato dalla presente relazione, all’esame dei Revisori dei conti per il parere previsto dall’art. 23 comma 2 del Regolamento di Contabilità delle Istituzioni Scolastiche.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott. Flavio DI SILVESTRE