



## RELAZIONE DEL DIRETTORE S.G.A. AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 riassume i dati contabili di gestione dell'Istituto Comprensivo di Villongo, si compone del CONTO FINANZIARIO (Mod. H) e del CONTO del PATRIMONIO (mod. K) corredati dai seguenti allegati:

- Mod. I Rendiconto Progetti/Attività;
- Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2022;
- Mod. L Residui attivi e passivi ;
- Mod. M Prospetto delle spese per il personale;
- Mod. N Riepilogo per aggregato di spesa;
- Estratto del Conto Corrente Bancario – Banca Intesa San Paolo, riportante il saldo di cassa al 31.12.2022;
- Estratto del Conto Corrente di Tesoreria Unica della Banca di Italia al 31.12.2022.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022, i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

In sintesi vengono di seguito riportati i dati contabili rilevati alla fine dell'esercizio 2022:

<b>RIEPILOGO DATI CONTABILI</b>				
<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	578.221,89	Programmazione definitiva	571.817,80	<i>Disp. fin. da programmare</i> <b>6.404,09</b>
Accertamenti	185.383,82	Impegni	298.200,24	<i>Avanzo di competenza</i> <b>- 112.816,42</b>
competenza	76.790,64	competenza	232.074,42	
Riscossioni		Pagamenti		
residui	63.305,44	residui	6.420,27	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Totale Riscossioni	140.096,08	Totale Pagamenti	238.494,69	<b>- 98.398,61</b>
Somme rimaste da riscuotere	108.593,18	Somme rimaste da pagare	66.125,82	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> <b>42.467,36</b>
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	110.850,82	Residui non pagati anni precedenti	1.126,08	<i>Residui non pagati anno precedente</i> <b>109.724,74</b>
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	219.444,00	Totale residui passivi	67.251,90	<i>Sbilancio residui (b)</i> <b>152.192,10</b>
		Saldo cassa iniziale (c)		<b>225.214,92</b>
				<i>(a+b+c)</i> <b>279.008,41</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>279.008,41</b>

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Al 31.12.2021 l'avanzo di amministrazione risultava essere di € **392.838,07** Per effetto della gestione di competenza, alla fine dell'esercizio in esame, l'avanzo di amministrazione risulta di € **279.008,41** analiticamente formato dai seguenti dati:

		<b>Totale</b>
Avanzo amministrazione 2021		392.838,07
Disavanzo gestione di competenza 2022	-	112.816,42
Radiazione Residui attivi	-	1.013,24
	<b>€</b>	<b>279.008,41</b>

		<b>Totale</b>
Fondo cassa al 31/12/2022		126.816,31
Residui Attivi	+	219.444,00
Residui Passivi	-	67.251,90
	<b>€</b>	<b>279.008,41</b>

## CONTO FINANZIARIO 2022 (Mod H)

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2021	392.838,07	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00%
Finanziamenti dello Stato	32.631,98	32.631,98	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	46.798,18	46.798,18	100,00%
Contributi da Privati	29.953,65	29.953,65	100,00%
Rimborsi e restituzione di somme	1.000,00	1.000,00	100,00%
Altre Entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>578.221,89</b>	<b>185.383,82</b>	
Disavanzo di competenza		<b>112.816,42</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>298.200,24</b>	

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare %
Attività	437.018,64	259.080,41	59,28%
Progetti	133.930,37	39.119,83	29,21%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	868,79	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>571.817,80</b>	<b>298.200,24</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>298.200,24</b>	

Aggregato z € 6.404,09

<b>VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE</b>
--

Nel corso dell'esercizio 2022 alla programmazione iniziale di **€ 407.349,07** sono state apportate le seguenti variazioni che, complessivamente sia per l'entrata che per la spesa, ammontano a **€ 170.872,82**.

La programmazione definitiva, sia per l'entrata che per la spesa, pareggia in **€ 578.221,89**

**Elenco variazioni gennaio-dicembre 2022**

variazione	data	motivazione	importo
1	03/02/2022	Interessi attivi cc bancario	€ 0,01
2	03/02/2022	Risorse Miur – Istituto Superiore L.Lotto –Formazione ambito	€ 513,47
3	03/02/2022	Risorse Miur – Istituto Superiore L.Lotto – Risorse inclusione	€ 500,00
4	09/02/2022	Storno voci interno attività/progetto	
5	04/03/2022	Contributo copertura assicurazione alunni	€ 7.154,00
6	18/03/2022	Contributo da Enti privati – progetto Latte montagna Alto Adige	€ 48,75
7	25/03/2022	Risorse art.1 c. 697 L.234/2021 supporto psicologico	€ 2.306,25
8	26/03/2022	Contributo copertura assicurazione personale	€ 490,00
9	26/03/2022	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
10	05/04/2022	Risorse ex art.36 c.2 D.L. 21/2022	€ 4.337,78
11	20/04/2022	Contributo genitori per visite di istruzione	€ 12.370,30
12	26/04/2022	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
13	26/05/2022	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
14	12/07/2022	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00

15	12/07/2022	Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022	€ 200,00
16	04/08/2022	Convenzione progetto Latte nelle scuole	€ 39,60
17	09/08/2022	Restituzione somme erroneamente liquidate	€ 1.000,00
18	09/08/2022	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
19	01/09/2022	Risorse Miur D.L. 4/2022 Fornitura mascherine	€ 825,00
20	22/09/2022	Contributo genitori per visite di istruzione	€ 1.247,00
21	05/10/2022	Miur dotazione ordinaria	€ 5.643,98
22		annullato	€ 0,00
23		annullato	€ 0,00
24		annullato	€ 0,00
25	06/10/2022	Risorse ex art.39 bis D.L. 115/2022	€ 3.592,74
26	06/10/2022	Comune di Foresto	€ 12.000,00
27	06/10/2022	Pon per la scuola - infanzia	€ 75.000,00
28	02/11/2022	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
29	02/11/2022	Contributo genitori per visite di istruzione	€ 390,00
30	14/11/2022	Risorse Miur orientamento	€ 515,37
31	17/11/2022	Contributo Università Cattolica di Milano	€ 300,00
32	25/11/2022	Comune di Villongo pds 2022/2023	€ 6.200,00

33	25/11/2022	Comune di Villongo pds 2022/2023	€ 11.000,00
34	25/11/2022	Comune di Villongo pds 2022/2023	€ 1.273,18
35	25/11/2022	Comune di Villongo pds 2022/2023	€ 12.000,00
36	25/11/2022	Comune di Villongo pds 2022/2023	€ 800,00
37	26/11/2022	Comune di Credaro pds 2022/2023	€ 650,00
38	28/11/2022	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
39	28/11/2022	Contributo Confindustria progetto orientamento	€ 1.320,00
40	28/11/2022	Contributo genitori per visite di istruzione	€ 6.594,00
41	28/11/2022	PNRR innovazione didattica e digitale	€ 2.000,00
42	14/12/2022	Miur pagamento aule concorso D.D. 498	€ 80,00
43	23/12/2022	MIUR integrazione funzionamento amm.vo-didattico	€ 481,39
		<b>TOTALE</b>	<b>€ 170.872,82</b>

### Riepilogo Variazioni per Aggregato

AGGR.	VOCE	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione
				in + / in -	31/12/2022
<b>1</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>		<b>392.838,07</b>	- <b>0,00</b>	<b>392.838,07</b>
	01	Non vincolato (comprensivo aggr.Z e f.do ris)	23.876,63	€ 0,00	23.876,63
	02	Vincolato	368.961,44		368.961,44
<b>2</b>	<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>		<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>
	2	3 Pon scuola infanzia	0,00	75.000,00	75.000,00

<b>3</b>	<b>FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>		<b>10.767,21</b>	<b>5.643,98</b>	<b>16.411,19</b>	
	1	1	Dotazione ordinaria MIUR: funzionamento amministrativo e didattico	10.767,21	5.643,98	17.279,98
	6	<b>ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>		<b>0,00</b>	<b>15.352,00</b>	<b>15.352,00</b>
		7	Miur orientamento	0,00	515,37	515,37
		19	Risorse Lotto formazione	0,00	513,47	513,47
		20	Risorse Lotto inclusione	0,00	500,00	500,00
		21	Risorse ex art. 1 c.697 L.234/2021	0,00	2.306,25	2.306,25
		22	D.L. 21/2022	0,00	4.337,78	4.667,78
		23	Risorse accoglienza ucraini	0,00	200,00	200,00
		24	Risorse Miur D.L. 4/2022	0,00	825,00	825,00
		25	Risorse ex art.39bis DL. 115/2022	0,00	3.592,74	3.592,74
		26	PNRR innovazione digitale	0,00	2.000,00	2.000,00
		27	Pagamento aule concorso DD 498	0,00	80,00	80,00
	28	Miur sofferenze	0,00	481,39	481,39	
<b>5</b>	<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE IST. PUBBLICHE</b>		<b>2.875,00</b>	<b>43.923,18</b>	<b>46.798,18</b>	
	04	COMUNE VINCOLATI		2.875,00	43.923,18	46.798,18
		1	Comune di Credaro	575,00	650,00	650,00
		2	Comune di Gandosso	2.300,00	0,00	0,00
		3	Comune di Foresto Sparso	0,00	12.000,00	12.000,00
		4	Comune di Villongo	0,00	31.273,18	31.273,18
<b>6</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>		<b>0,00</b>	<b>29.953,65</b>	<b>29.953,65</b>	
	4	1	Contributo genitori per visite di istruzione	0,00	20.601,30	20.601,30
	5	1	Assicurazione alunni	0,00	7.154,00	7.154,00
	6	1	Assicurazione personale scuola	0,00	490,00	490,00
	8	1	Contributo da enti privati	0,00	88,35	88,35
	11	1	Contributo confindustria Bg	0,00	1.320,00	1.320,00
	12	1	Contributo Università Cattolica	0,00	300,00	300,00
<b>8</b>	<b>RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>	
	5	1	Restituzione somme	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>12</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>		<b>0,00</b>	<b>€ 0,01</b>	<b>0,01</b>	
	2	1	Interessi bancari	0,00	0,01	0,01
	<b>FONDO DI RISERVA</b>		<b>868,79</b>		<b>868,79</b>	
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>		<b>€ 407.349,07</b>	<b>€ 170.872,82</b>	<b>€ 578.221,89</b>	

**Riepilogo Variazioni per Progetto/Attività:** si riepilogano le principali fonti di ENTRATA per Progetto/Attività

ATTIVITÀ / PROGETTI		Programmazione iniziale 01/01/2022	Variazioni in + / in -	Programmazione al 31/12/2022
	<b>ATTIVITÀ</b>	<b>300.798,72</b>	<b>136.219,92</b>	<b>437.018,64</b>
<b>A.1.1</b>	<b>Funzionamento generale e decoro della scuola</b>	<b>44.012,81</b>	<b>12.395,01</b>	<b>56.407,82</b>
	Avanzo di amministrazione	36.012,81	0,00	36.012,81
	Miur dotazione ordinaria	7.000,00	1.000,00	8.000,00
	Miur aule concorso DD 498	0,00	80,00	80,00
	Miur risorse DL 4/22 fornitura mascherine	0,00	825,00	825,00
	Comune di Gandosso	1.000,00	0,00	1.000,00
	Comune di Foresto Sparso	0,00	1.990,00	1.990,00
	Comune di Villongo	0,00	8.500,00	8.500,00
	Altre entrate: interessi e entrate non classificabili	0,00	0,01	0,01
<b>A.1.2</b>	<b>Funzioni miste</b>	<b>2.124,26</b>	<b>800,00</b>	<b>2.924,26</b>
	Avanzo di amministrazione	2.124,26	0,00	2.124,26
	Comune di Villongo	0,00	800,00	800,00
<b>A.1.3</b>	<b>Risorse ex art 31 c.1 D.L. 41/2021</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Risorse ex art 31 c.1 D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00
<b>A.1.4</b>	<b>Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021</b>	<b>28.523,27</b>	<b>0,00</b>	<b>28.523,27</b>
	Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	28.523,27	0,00	28.523,27
<b>A.1.5</b>	<b>Risorse DL 21/22 ex art.36 c.2</b>	<b>0,00</b>	<b>4.337,78</b>	<b>4.337,78</b>
	Risorse DL 21/22 ex art.36 c.2	0,00	4.337,78	4.337,78
<b>A.1.6</b>	<b>Risorse ex art.39 bis DL 115/2022</b>	<b>0,00</b>	<b>3.592,74</b>	<b>3.592,74</b>
	Risorse ex art.39 bis DL 115/2022	0,00	3.592,74	3.592,74
<b>A.2.1</b>	<b>Funzionamento amministrativo generale</b>	<b>20.245,54</b>	<b>10.669,37</b>	<b>30.914,91</b>
	Avanzo di amministrazione	19.245,54	0,00	19.245,54
	Miur dotazione ordinaria	1.000,00	1.043,98	2.043,98
	Miur integrazione		481,39	481,39
	Comune di Villongo	0,00	1.500,00	1.500,00
	Contributi da privati – assicurazione alunni	0,00	7.154,00	7.154,00
	Contributi da privati – assicurazione personale	0,00	490,00	490,00
<b>A.3.1</b>	<b>Materiali per laboratori didattici finanziati PdS</b>	<b>3.141,97</b>	<b>2.600,00</b>	<b>5.741,97</b>
	Avanzo di amministrazione	3.141,97	0,00	3.141,97
	Comune di Villongo	0,00	1.150,00	1.150,00
	Comune di Foresto	0,00	1.450,00	1.450,00
<b>A.3.2</b>	<b>Supporto alla didattica</b>	<b>10.051,95</b>	<b>3.888,35</b>	<b>13.940,30</b>
	Avanzo di amministrazione	10.051,95	0,00	10.051,95
	Miur dotazione ordinaria	0,00	1.500,00	1.500,00
	Programma Latte nelle scuole	0,00	88,35	88,35
	Comune di Villongo	0,00	2.000,00	2.000,00
	Università degli studi di Milano	0,00	300,00	300,00
<b>A.3.4</b>	<b>Flipped class pon per la scuola</b>	<b>707,25</b>	<b>0,00</b>	<b>707,25</b>
	Avanzo di amministrazione	707,25	0,00	707,25
<b>A.3.5</b>	<b>Dida kit pon per la scuola</b>	<b>21.773,89</b>	<b>0,00</b>	<b>21.773,89</b>

**A**

	Avanzo di amministrazione	21.773,89	0,00	21.773,89
<b>A.3.6</b>	<b>Risorse art.21 D.L. 137/2020</b>	<b>10,70</b>	<b>0,00</b>	<b>10,70</b>
	Avanzo di amministrazione	10,70	0,00	10,70
<b>A.3.8</b>	<b>Strumenti digitali per le STEM</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000,00</b>
	Avanzo di amministrazione	16.000,00	0,00	16.000,00
<b>A.3.9</b>	<b>Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021</b>	<b>10.359,40</b>	<b>0,00</b>	<b>10.359,40</b>
	Avanzo di amministrazione	10.359,40	0,00	10.359,40
<b>A.3.10</b>	<b>Digital board PON</b>	<b>71.499,92</b>	<b>0,00</b>	<b>71.499,92</b>
	Avanzo di amministrazione	71.499,92	0,00	71.499,92
<b>A.3.11</b>	<b>Reti locali cablate PON</b>	<b>67.715,10</b>	<b>0,00</b>	<b>67.715,10</b>
	Avanzo di amministrazione	67.715,10	0,00	67.715,10
<b>A.3.12</b>	<b>Ambienti didattici innovativi pon infanzia</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>
	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	Risorse pon infanzia	0,00	75.000,00	75.000,00
<b>A.5.1</b>	<b>Viaggi e visite di istruzione</b>	<b>1.538,60</b>	<b>21.101,30</b>	<b>22.639,90</b>
	Avanzo di amministrazione	1.538,60	0,00	1.538,60
	Miur dotazione ordinaria	0,00	500,00	500,00
	Contributi genitori per visite istruzione	0,00	20.601,30	20.601,30
<b>A.6.1</b>	<b>Attività di orientamento</b>	<b>3.094,06</b>	<b>1.835,37</b>	<b>4.929,43</b>
	Avanzo di amministrazione	3.094,06	0,00	3.094,06
	Miur altri finanziamenti vincolati orientamento	0,00	515,37	515,37
	Contributo confindustria per orientamento	0,00	1.320,00	1.320,00

ATTIVITÀ / PROGETTI		Programmazione iniziale 01/01/2022	Variazioni	Programmazione al 31/12/2022
<b>PROGETTI</b>		<b>99.277,47</b>	<b>34.652,90</b>	<b>133.930,37</b>
<b>P.1.1.</b>	<b>P.N.S.D. Animatori digitali</b>	<b>9.790,13</b>	<b>0,00</b>	<b>9.790,13</b>
	Avanzo di amministrazione	9.790,13	0,00	9.790,13
<b>P.1.2.</b>	<b>Multimedialità e innovazione digitale</b>	<b>18.471,15</b>	<b>2.000,00</b>	<b>20.471,15</b>
	Avanzo di amministrazione	18.471,15	0,00	18.471,15
	Miur contributo innovazione digitale	0,00	2.000,00	2.000,00
<b>P.2.1</b>	<b>Psicomotricità e screening</b>	<b>6.533,72</b>	<b>3.890,00</b>	<b>10.423,72</b>
	Avanzo di amministrazione	6.533,72	0,00	6.533,72
	Comune di Foresto Sparso	0,00	2.540,00	2.540,00
	Comune di Villongo	0,00	1.350,00	1.350,00
<b>P.2.2</b>	<b>Animazione teatrale ed educazione filmica</b>	<b>4.898,37</b>	<b>4.170,00</b>	<b>9.068,37</b>
	Avanzo di amministrazione	4.898,37	0,00	4.898,37
	Comune di Villongo	0,00	1.900,00	1.900,00
	Comune di Foresto Sparso	0,00	2.270,00	2.270,00
<b>P.2.3.</b>	<b>Educazione al suono e alla musica</b>	<b>2.116,54</b>	<b>2.350,00</b>	<b>4.466,54</b>
	Avanzo di amministrazione	2.116,54	0,00	2.116,54
	Comune di Villongo	0,00	2.350,00	2.350,00
<b>P.2.4</b>	<b>Madrelingua lingua straniera</b>	<b>17.817,24</b>	<b>8.600,00</b>	<b>26.417,24</b>
	Avanzo di amministrazione	16.842,24	0,00	16.842,24
	Comune di Credaro	325,00	400,00	725,00
	Comune di Gandosso	650,00	0,00	650,00

**P**

	Comune di Foresto Sparso	0,00	1.800,00	1.800,00
	Comune di Villongo	0,00	6.400,00	6.400,00
<b>P.2.5</b>	<b>Inserimento alunni diversamente abili</b>	<b>5.893,25</b>	<b>1.423,18</b>	<b>7.316,43</b>
	Avanzo di amministrazione	5.893,25	0,00	5.893,25
	Comune di Villongo	0,00	1.273,18	1.273,18
	Comune di Foresto	0,00	150,00	150,00
<b>P.2.6</b>	<b>Sportello di psicologia</b>	<b>5.358,01</b>	<b>6.443,25</b>	<b>11.801,26</b>
	Avanzo di amministrazione	4.458,01	0,00	4.458,01
	Comune di Credaro	250,00	250,00	500,00
	Comune di Villongo	0,00	2.537,00	2.537,00
	Comune di Foresto	0,00	1.350,00	1.350,00
	Comune di Gandosso	650,00	0,00	650,00
	Miur risorse art.1 c.697 L.234/2021	0,00	2.306,25	2.306,25
<b>P.2.7</b>	<b>Inserimento alunni stranieri</b>	<b>2.374,42</b>	<b>200,00</b>	<b>2.574,42</b>
	Avanzo di amministrazione	2.374,42	0,00	2.374,42
	Risorse accoglienza alunni ucraini	0,00	200,00	200,00
<b>P.2.8</b>	<b>Giochi della gioventù manifestazioni sportive open day</b>	<b>2.315,85</b>	<b>1.960,00</b>	<b>4.275,85</b>
	Avanzo di amministrazione	2.315,85	0,00	2.315,85
	Miur dotazione ordinaria	0,00	800,00	800,00
	Comune di Villongo	0,00	860,00	860,00
	Comune di Foresto	0,00	300,00	300,00
<b>P.2.9</b>	<b>Laboratorio di educazione artistica</b>	<b>1.679,87</b>	<b>800,00</b>	<b>2.479,87</b>
	Avanzo di amministrazione	1.679,87	0,00	1.679,87
	Miur dotazione ordinaria	0,00	800,00	800,00
<b>P.2.10</b>	<b>Educazione alla salute alla sessualità e all'ambiente</b>	<b>8.032,76</b>	<b>1.803,00</b>	<b>9.835,76</b>
	Avanzo di amministrazione	6.765,55	0,00	6.765,55
	Miur dotazione ordinaria	1.267,21	0,00	1.267,21
	Comune di Foresto	0,00	150,00	150,00
	Comune di Villongo	0,00	653,00	653,00
	Restituzione somme erroneamente liquidate	0,00	1.000,00	1.000,00
<b>P.2.11</b>	<b>Formazione personale</b>	<b>4.253,48</b>	<b>1.013,47</b>	<b>5.266,95</b>
	Avanzo di amministrazione	2.753,48	0,00	2.753,48
	Miur dotazione ordinaria	1.500,00	0,00	1.500,00
	Risorse inclusione Ist. Sup. Lotto	0,00	500,00	500,00
	Formazione docenti ambito. Ist. Sup. Lotto	0,00	513,47	513,47
<b>P.2.12</b>	<b>Pon "io ascolto io parlo"</b>	<b>83,65</b>	<b>0,00</b>	<b>83,65</b>
	Avanzo di amministrazione	83,65	0,00	83,65
<b>P.2.13</b>	<b>Pon "App storie"</b>	<b>86,31</b>	<b>0,00</b>	<b>86,31</b>
	Avanzo di amministrazione	86,31	0,00	86,31
<b>P.2.14</b>	<b>Pon "io leggo io scrivo"</b>	<b>83,84</b>	<b>0,00</b>	<b>83,84</b>
	Avanzo di amministrazione	83,84	0,00	83,84
<b>P.2.15</b>	<b>Pon "insieme in italiano"</b>	<b>506,80</b>	<b>0,00</b>	<b>506,80</b>
	Avanzo di amministrazione	506,80	0,00	506,80
<b>P.2.16</b>	<b>Pon "star bene insieme a scuola in sicurezza"</b>	<b>142,52</b>	<b>0,00</b>	<b>142,52</b>
	Avanzo di amministrazione	142,52	0,00	142,52
<b>P.2.17</b>	<b>Pon "obiettivo trinity"</b>	<b>235,81</b>	<b>0,00</b>	<b>235,81</b>

	Avanzo di amministrazione	235,81	0,00	235,81
<b>P.2.18</b>	<b>Pon "obiettivo trinity grado 5"</b>	<b>233,64</b>	<b>0,00</b>	<b>233,64</b>
	Avanzo di amministrazione	233,64	0,00	233,64
<b>P.3.1.</b>	<b>Centro territoriale per adulti</b>	<b>8.283,11</b>	<b>0,00</b>	<b>8.283,11</b>
	Avanzo di amministrazione	8.283,11	0,00	8.283,11
<b>P.3.2.</b>	<b>Certificazioni linguistiche delf e trinity</b>	<b>87,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87,00</b>
	Avanzo di amministrazione	87,00	0,00	87,00
	<b>Fondo di riserva</b>	<b>868,79</b>	<b>0,00</b>	<b>868,79</b>
<b>Z01</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>6.404,09</b>	<b>0,00</b>	<b>6.404,09</b>
	<b>TOTALI</b>	<b>407.349,07</b>	<b>170.872,82</b>	<b>578.221,89</b>

### **RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**

Per effetto delle operazioni di esercizio, la gestione di competenza si è chiusa con un disavanzo di € **112.816,42** come evidenziato nel riepilogo dei dati contabili.

La dimostrazione contabile di detto avanzo è data dai seguenti elementi:

Disponibilità verificatisi nelle attività/progetti + fondo di riserva (escluso aggr.Z)	€	272.604,32
Disponibilità da programmare	€	6.404,09
Totale	€	279.008,41
Radiazione residuo attivo	€	1.013,24
Avanzo di amministrazione anno 2021	€	392.838,07
<b>Avanzo d'esercizio 2022</b>	€	<b>112.816,42</b>

Si riporta nello specifico la provenienza dei minori impegni/economie di spesa (mod.I):

### **SPESE**

	Minori impegni o economie per:		
	ATTIVITÀ		
A 1 1	Funzionamento generale	€	23.369,43
A 1 2	Funzioni miste	€	1.929,00
A 1 4	Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	€	7.837,12
A 1 5	Risorse DL 21/2022 ex art.36 c.2	€	20,48
A 1 6	Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/22	€	3.175,50
A 2 1	Funzionamento amministrativo generale	€	20.176,25
A 3 1	Materiali per laboratori didattici finanziati con fondi PdS	€	2.727,76
A 3 2	Supporto alla didattica	€	11.544,87
A 3 4	Flipped class Pon per la scuola	€	707,25

A 3 5	Dida kit Pon per la scuola	€	21.773,89
A 3 6	Risorse DL 137/2020	€	10,70
A 3 8	STEM	€	3.885,40
A 3 9	Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	€	9.530,61
A 3 10	Digital board PON	€	7.855,22
A 3 11	Reti cablate PON	€	31.765,20
A 3 12	Ambienti didattici innovativi PON per l'infanzia	€	26.407,23
A 5 1	Viaggi e visite di istruzione	€	1.612,89
A 6 1	Attività di orientamento	€	3.609,43
P 1 1/P 4 1	PROGETTI	€	93.797,30
	<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>271.735,53</b>

Aggregato Z € 6.404,09  
F.do Riserva € 868,79

## RENDICONTO DEI SINGOLI PROGETTI/ATTIVITÀ (Mod. I)

### ANALISI DELLE ENTRATE

Programmazione definitiva **€ 578.221,89** di cui:

- il 67,94% Avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente (€ 392.838,07);
- il 32,06% entrate programmate di competenza dell'esercizio 2022 (€ 185.383,82) di cui:
  - il 41,42% somme riscosse (€ 76.790,64);
  - il 58,58% somme da riscuotere (€ 108.593,18);

Entrate accertate **€ 185.383,82** di cui:

- 40,46% aggr. 02 - finanziamenti Unione Europea 75.000,00
- 17,60% aggr. 03 - finanziamenti statali 32.631,98
- 25,24% aggr. 05 - finanziamenti di Enti locali 46.798,18
- 16,16% aggr. 06 - finanziamenti da Privati 29.953,65
- 0,54% aggr. 08 - rimborsi e restituzione somme 1.000,00
- 0,00% aggr. 12 - altre entrate 0,01

#### **AGGREGATO 02 – Finanziamenti Unione Europea € 75.000,00**

I finanziamenti dell'Unione Europea sono costituiti da risorse Fondi Strutturali Europei, nello specifico:

**€ 71.499,92** pon AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVO PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA

#### **AGGREGATO 03 – Finanziamenti dello Stato € 32.631,98**

I finanziamenti dello Stato sono costituiti da erogazioni da parte del MIUR per il funzionamento didattico amministrativo ordinario, oltre al finanziamento di specifiche aree; inoltre la particolare situazione Covid 19 ha portato ulteriori finanziamenti al fine fronteggiare la situazione di emergenza epidemiologica.

Nello specifico:

**€ 11.636,00** Dotazione ordinaria periodo gen/ago 2022 nota 21503 del 30/09/2021  
**€ 5.643,98** Dotazione ordinaria periodo sett/dic 2022 nota 46446 del 04/10/2022  
**€ 513,47** Risorse Formazione ambito scuola capofila L.Lotto  
**€ 500,00** Risorse Inclusione ambito scuola capofila L.Lotto  
**€ 2.306,25** Risorse ex art. 1 c.697 L. 234/2021 supporto psicologico

€ 4.337,78	Risorse ex art.36 c.2 DL 21/2022
€ 200,00	Contributo accoglienza alunni ucraini
€ 825,00	Risorse Miur DL 4/2022 fornitura mascherine
€ 3.592,74	Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022
€ 515,37	Risorse Miur orientamento
€ 2.000,00	PNRR contributo innovazione didattica e digitale
€ 80,00	Pagamento aule concorso DD 498
€ 481,39	Miur integrazione sofferenze

#### **AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche € 46.798,18**

Il Piano diritto allo Studio dei quattro comuni dell'Istituto Comprensivo rappresenta una importante risorsa di bilancio ai fini dell'attuazione della quasi totalità dei progetti di intervento didattico sugli alunni.

##### **dal Comune di Credaro: € 1.225,00**

- 1) Saldo Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2021/2022 pari a € 575,00
- 2) Acconto Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2022/2023 pari a € 650,00

##### **dal Comune di Foresto Sparso: € 12.000,00**

- 1) Piano per il Diritto allo studio a.s. 2021/2022 € 12.000,00

##### **dal Comune di Gandosso: € 2.300,00**

- 1) Fondi Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2021/2022 pari a € 2.300,00

##### **dal Comune di Villongo: € 31.273,18**

- 1) Piano per il Diritto allo Studio a.s. 2022/2023 € 31.273,18

Tre dei quattro comuni contribuiscono alle spese di funzionamento.

#### **AGGREGATO 06 – Contributi da privati € 29.953,65**

Assicurazione alunni	€ 7.154,00
Assicurazione personale	€ 490,00
Uscite didattiche/gite	€ 20.601,30
Programma latte nelle scuole	€ 88,35
Confindustria Bergamo/orientamento	€ 1.320,00
Università cattolica di Milano	€ 300,00

#### **AGGREGATO 08 – Rimborsi e restituzione somme € 1.000,00**

Errato emissione di fattura da parte di un fornitore

#### **AGGREGATO 12 – Altre entrate € 0,01**

- sono stati riscossi gli interessi bancari dalla Tesoreria Unica pari a € 0,01

## **ANALISI DELLE SPESE**

### **A 1 1 "FUNZIONAMENTO GENERALE"**

Rientra in questa attività l'acquisto di materiale di pulizia e di primo soccorso per i sei plessi dell'istituto, spese sostenute in larga parte con fondi del Piano di diritto allo Studio dei comuni.

Inoltre si è provveduto a sostenere la spesa per l'installazione di asciugamani ad aria nel plesso di Foresto, spese di cancelleria per ufficio di segreteria, etichette per inventario, armadio per spogliatoio e cassettera secondaria di Villongo, copriwater per disabili, sostituzione vetro rotto palazzetto dello sport, sostituzione

cilindro porta antipánico secundaria di Villongo, microtelefoni e cavi per apparecchi telefonici, rastrelliere per biciclette secundaria di Foresto.

Si aggiungono canone nuvola area alunni e personale, rinnovo servizio hosting, linuz per dominio IC Villongo, licenze antivirus, rinnovo backup on site e cloud, canone software web sicuro, rinnovo triennale di certificato di firma digitale, contratto DPo in materia di sicurezza dati, canone linea aggiuntiva di trasmissione dati

E' stato rinnovato l'incarico al RSPP, al medico competente, sono stati effettuati corsi di formazione somministrazione farmaci, per addetti al pronto soccorso, sicurezza sul lavoro, preposti, corso di formazione dirigente scolastico.

Anche per quest'anno è stata rinnovata la quota associativa adesione rete ASABERG e adesione rete Cosmi. L'attività prevede l'anticipo al Direttore S.G.A. del fondo per le minute spese pari a € 200,00 che per l'anno 2022 non è stato aperto.

Non si sono riscontrati particolari problemi nel sostenere le spese previste nell'attività.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 44.012,81	€ 12.395,01	(b) € 56.407,82	(a) € 33.038,39	€ 25.670,83	€ 7.367,56	€ 23.369,43

### A 1 2 "FUNZIONI MISTE"

Rientra in questa attività il compenso per incarico funzioni miste per gestione amministrativa PdS comune di Villongo

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 2.124,26	€ 800,00	(b) € 2.924,26	(a) € 995,26	€ 995,26	€ 0,00	€ 1.929,00

### A 1 3 "RISORSE EX ART. 31 C.1 D.L.41/2021"

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 0,00	(b) € 0,00	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

### A 1 4 "RISORSE EX ART. 58 C.4 D.L.73/2021"

Le risorse assegnate ci hanno permesso di acquistare strumenti importanti per la pulizia dei locali quali lavasciuga pavimenti per la scuola dell'infanzia e secundaria di Villongo + disco trascinatore, asciugamani elettrici per tutti i plessi, carrello per pulizia locali, liquidi igienizzanti, mascherine FFP2, bavaglie monouso per infanzia, piastre per defibrillatore.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 28.523,27	€ 0,00	(b) € 28.523,27	(a) € 20.686,15	€ 20.686,15	€ 0,00	€ 7.837,12

### A 1 5 "RISORSE EX ART. 36 C.2 D.L.21/2022 EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA"

Viste le specifiche risorse si sono acquistati prodotti specifici e non per la pulizia dei locali scolastici e igiene personale, mascherine FFP2, bavaglie monouso.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 4.337,78	(b) € 4.337,78	(a) € 4.317,30	€ 4.317,30	€ 0,00	€ 20,48

### **A 1 6 "RISORSE EX ART. 39 bis D.L.115/2022"**

Manutenzione e assistenza defibrillatore

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 3.592,74	(b) € 3.592,74	(a) € 417,24	€ 0,00	€ 417,24	€ 3.175,50

### **A 2 1 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE"**

Le spese principali di questa attività consistono nel pagamento di spese postali e bancarie, carta e cancelleria per ufficio di dirigenza e segreteria, interventi di manutenzione tecnica e materiali per fotocopiatori comprese matrici, toner, cartucce, rinnovo abbonamenti. Rientrano inoltre le spese di assicurazione RC alunni e personale della scuola.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 20.245,54	€ 10.669,37	(b) € 30.914,91	(a) € 10.738,66	€ 10.738,66	€ 0,00	€ 20.176,25

### **A 3 1 "MATERIALI PER LABORATORI DIDATTICI FINANZIATI CON FONDI PDS"**

Spese riferite a materiale di facile consumo e sussidi didattici acquistati con finanziamenti Piano diritto allo studio dei Comuni.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
3.141,97	€ 2.600,00	(b) 5.741,97	(a) € 3.014,21	€ 3.014,21	€ 0,00	€ 2.727,76

### **A 3 2 "SUPPORTO ALLA DIDATTICA"**

Le spese sono riferite prevalentemente ai canoni noleggio fotocopiatori per la didattica della scuola primaria e secondaria di Villongo, inoltre, lampada per proiettore, laboratorio di origami.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 10.051,95	€ 3.888,35	(b) € 13.940,30	(a) € 2.395,43	€ 2.395,43	€ 0,00	€ 11.544,87

### **A 3 4 "FLIPPED CLASS AVVISO 4878/2020 PON PER LA SCUOLA"**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 707,25	€ 0,00	(b) € 707,25	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 707,25

### **A 3 5 "DIDA KIT SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 PON "**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 21.773,89	€ 0,00	(b)	€ 21.773,89	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 21.773,89

### **A 3 6 "RISORSE ART.21 D.L. 137/2020 "**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 10,70	€ 0,00	(b)	€ 10,70	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10,70

### **A 3 8 "SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM "**

Dispositivi per attrezzature aule stem

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 16.000,00	€ 0,00	(b)	€ 16.000,00	(a)	€ 12.114,60	€ 12.114,60	€ 0,00	€ 3.885,40

### **A 3 9 "RISORSE EX ART.58C.4 D.L. 73/2021 "**

Materiale didattico e di facile consumo per alunni disabili

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 10.359,40	€ 0,00	(b)	€ 10.359,40	(a)	€ 828,79	€ 828,79	€ 0,00	€ 9.530,61

### **A 3 10 "DIGITAL BOARD - PON "**

N. 30 monitor e n. 18 notebook, pc e webcam per uffici di segreteria, targhe e adesivi per inventario

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 71.499,92	€ 0,00	(b)	€ 71.499,92	(a)	€ 63.644,70	€ 63.644,70	€ 0,00	€ 7.855,22

### **A 3 11 "REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE - PON "**

Realizzazione reti locali cablate e wireless nelle scuole

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 67.715,10	€ 0,00	(b)	€ 67.715,10	(a)	€ 39.949,90	€ 39.949,90	€ 0,00	€ 31.765,20

### **A 3 12 "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI - PON PER L'INFANZIA"**

Mobili e arredi, materiale didattico e tecnologico, spese di pubblicità, incarichi a personale amministrativo e collaudatore

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 75.000,00	(b)	€ 75.000,00	(a)	€ 48.592,77	€ 0,00	€ 48.592,77	€ 26.407,23

### A 5 1 – “VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE”

Uscite e visite didattiche a.s. 2022/2023 compresi laboratori, ingressi musei e trasporti

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 1.538,60	€ 21.101,30	(b)	€ 22.639,90	(a)	€ 21.027,01	€ 15.652,01	€ 5.375,00	€ 1.612,89

### A 6 1 “ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO”

Compenso a docente responsabile dell'orientamento scuola secondaria e spese di trasporto per spostamenti sul territorio in visita alle aziende (in collaborazione conconfindustria di Bergamo)

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.094,06	€ 1.835,37	(b)	€ 4.929,43	(a)	€ 1.320,00	€ 660,00	€ 660,00	€ 3.609,43

### P 1 1 “PNSD ANIMATORI DIGITALI”

Compenso animatore digitale e restituzione risorse non utilizzate equipe formativa territoriale

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
9.790,13	€ 0,00	(b)	€ 9.790,13	(a)	€ 2.288,74	€ 2.288,74	€ 0,00	€ 7.501,39

### P 1 2 “MULTIMEDIALITÀ E INNOVAZIONE DIGITALE”

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 18.471,15	€ 2.000,00	(b)	€ 20.471,15	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.471,15

### P 2 1 “PSICOMOTRICITÀ”

Circomotricità alunni scuola infanzia, progetto piccolo yoga primaria di Foresto, psicomotricità primaria di Villongo

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 6.533,72	€ 3.890,00	(b)	€ 10.423,72	(a)	€ 3.831,99	€ 3.831,99	€ 0,00	€ 6.591,73

### P 2 2 “ANIMAZIONE TEATRALE ED EDUCAZIONE FILMICA”

Laboratorio teatrale primaria di Foresto e di Villongo

Previsione	Variazioni in corso	Programmazione	Somme	Somme	Somme da	disponibilità

iniziale	d'anno	definitiva		impegnate		pagate	pagare	residua
4.898,37	€ 4.170,00	(b)	€ 9.068,37	(a)	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 4.568,37

### **P 2 3 "EDUCAZIONE AL SUONO E ALLA MUSICA"**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 2.116,54	€ 2.350,00	(b)	€ 4.466,54	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.466,54

### **P 2 4 "MADRELINGUA LINGUA STRANIERA"**

Progetto madrelingua inglese scuola secondaria di Villongo e Foresto

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 17.817,24	€ 8.600,00	(b)	€ 26.417,24	(a)	€ 12.074,85	€ 12.074,85	€ 0,00	€ 14.342,39

### **P 2 5 "INSERIMENTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI"**

Il progetto prevede l'acquisto di beni e materiali rivolti agli alunni diversamente abili. Rientra nel progetto l'acquisto di beni alimentari per l'attività di laboratorio di cucina alunni diversamente abili della primaria e secondaria di Villongo e secondaria di Foresto; progetto Pet Therapy primaria di Villongo; libri e strumenti didattici; materiale didattico progetto inclusione scuola dell'infanzia

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 5.893,25	€ 1.423,18	(b)	€ 7.316,43	(a)	€ 1.427,00	€ 1.277,00	€ 150,00	€ 5.889,43

### **P 2 6 "SPORTELLI DI PSICOLOGIA"**

Attività di consulenza psicologica e sportello psicologia. Progetto finanziato dai comuni e risorse ex art.1 c. 697 L. 234/2021.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 5.358,01	€ 6.443,25	(b)	€ 11.801,26	(a)	€ 7.425,25	€ 5.075,00	€ 2.350,25	€ 4.376,01

### **P 2 7 "INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI"**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 2.374,42	€ 200,00	(b)	€ 2.574,42	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.574,42

### **P 2 8 "GIOCHI DELLA GIOVENTÙ MANIFESTAZIONI SPORTIVE OPEN DAY"**

Stampa volantini Open Day infanzia

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua

€ 2.315,85	€ 1.960,00	(b)	€ 4.275,85	(a)	€ 61,00	€ 0,00	€ 61,00	€ 4.214,85
------------	------------	-----	------------	-----	---------	--------	---------	------------

### P 2 9 "LABORATORIO DI EDUCAZIONE ARTISTICA"

Laboratorio il magico mondo dell'argilla primaria di Foresto; materiale per arte e immagine secondaria di Villongo e Foresto

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 1.679,87	€ 800,00	(b)	€ 2.479,87	(a)	€ 1.894,53	€ 585,34

### P 2 10 "EDUCAZIONE ALLA SALUTE, ALLA SESSUALITÀ E ALL'AMBIENTE"

Percorso formativo l'alfabeto della sessualità secondaria di Foresto e Villongo; Io e il mio corpo primaria di Foresto; So dire di sì so dire di no primaria di Villongo.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 8.032,76	€ 1.803,00	(b)	€ 9.835,76	(a)	€ 3.638,00	€ 6.197,76

### P 2 11 "FORMAZIONE PERSONALE"

Corso di formazione cybersafe per assistenti amm.vi; contributo per attività Centro Territoriale per l'Inclusione; corso di formazione inclusione scuola capofila Lotto di Trescore; adesione corso di rete formazione personale ATA passweb; corso di formazione gestione fondi pnrr; corso di formazione scuola e pubblica amministrazione digitale rivolto al personale ata.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 4.253,48	€ 1.013,47	(b)	€ 5.266,95	(a)	€ 1.978,47	€ 3.288,48

### P 2 12 "PON 1A IO ASCOLTO IO PARLO"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 83,56	€ 0,00	(b)	€ 83,65	(a)	€ 0,00	€ 83,65

### P 2 13 "PON 1A APPSTORIE"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 86,31	€ 0,00	(b)	€ 86,31	(a)	€ 0,00	€ 86,31

### P 2 14 "PON 2A IO LEGGO IO SCRIVO"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 83,84	€ 0,00	(b)	€ 83,84	(a)	€ 0,00	€ 83,84

**P 2 15 "PON 2A INSIEME IN ITALIANO"**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 506,80	€ 0,00	(b)	€ 506,80	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 506,80

**P 2 16 "PON 2A STAR BENE INSIEME A SCUOLA IN SICUREZZA"**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 142,52	€ 0,00	(b)	€ 142,52	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 142,52

**P 2 17 "PON 2A OBIETTIVO TRINITY"**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 235,81	€ 0,00	(b)	€ 235,81	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 235,81

**P 2 18 "PON 2A OBIETTIVO TRINITY GRADE 5"**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 233,64	€ 0,00	(b)	€ 233,64	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 233,64

**P 3 1 "CENTRO TERRITORIALE EDUCAZIONE PER ADULTI"**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 8.283,11	€ 0,00	(b)	€ 8.283,11	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.283,11

**P 3 2 "CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE DELF E TRINITY"**

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 87,00	€ 0,00	(b)	€ 87,00	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 87,00

**R – FONDO DI RISERVA**Consistenza del fondo al 31/12/2022 **€ 868,79**

## Z1 – DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE

Disponibilità finanziaria da programmare € **6.404,09** così composto:

- **TOTALE VINCOLATO € 3.227,43**  
STATO € 3.319,30 avanzi anni precedenti (A03 ex spese per supplenze brevi)
- **TOTALE NON VINCOLATO € 2.215,22**  
STATO € 2.444,26 dotazione ordinaria a.s. 2015/16 periodo gennaio/agosto 2016  
€ 170,96 dotazione ordinaria anni precedenti
- **ALTRO NON VINCOLATO € 961,44**  
Avanzo libero non utilizzato anni precedenti

### CONTO DEL PATRIMONIO (Mod. K)

Codici	Attività	Situazione all'1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>A - 2</b>	<b>Materiali</b>			
A-2-2	Impianti e macchinari	32.833,68	3.299,12	36.132,80
A-2-3	Attrezzature	71.378,92	46.230,51	117.609,43
A-2-6	Altri Beni	4.377,64	-421,17	3.956,47
	Totale immobilizzazioni	<b>108.590,24</b>	<b>49.108,46</b>	<b>157.698,70</b>
	<b>DISPONIBILITÀ</b>			
<b>B - 2</b>	<b>Crediti</b>			
B-2-1	Verso Miur fondi europei	162.841,59	11.256,32	174.097,91
B-2-1	Verso Stato PNRR inn-digitale	0,00	1.000,00	1.000,00
B-2-2	Verso Comune di Villongo	0,00	31.273,18	31.273,18
B-2-2	Verso Comune di Credaro	575,00	-575,00	0,00
B-2-2	Verso Miur Equipe territoriali	3.750,00	0,00	3.750,00
B-2-2	Verso Miur Stem	8.000,00	0,00	8.000,00
B-2-2-	Verso BCC Basso Sebino	2,91	0,00	2,91
B-2-2-	Verso Confindustria Bergamo	0,00	1.320,00	1.320,00
	Totale	<b>175.169,50</b>	<b>44.274,50</b>	<b>219.444,00</b>
<b>B -4</b>	<b>Disponibilità liquide</b>			
B-4-1	Depositi bancari e postali	225.219,27*	-98.398,60	126.820,67*
	Totale disponibilità	<b>225.219,27</b>	<b>-54.124,10</b>	<b>126.820,67</b>
	<b>Deficit patrimoniale</b>			
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>508.979,01</b>	<b>-5.015,64</b>	<b>503.963,37</b>
	Passività	Situazione al 01/01/2122	Variazioni	Situazione al 31/12/22
	<b>DEBITI</b>			
<b>A - 2</b>	<b>Residui passivi</b>			
A-2-1	Verso lo Stato	1.416,73	10.980,00	12.396,73
A-2-2	Verso Altri	6.129,62	48.725,55	54.855,17
	Totale Debiti	<b>7.546,35</b>	<b>59.705,55</b>	<b>67.251,90</b>

	<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>501.432,66</b>	<b>-64.721,19</b>	<b>436.711,47</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>508.979,01</b>	<b>-5.015,64</b>	<b>503.963,37</b>

\* COMPENSIVO DI € 4,36 COME DA ESTRATTO C/C POSTALE (c/c bancario € 126.816,31)

## 1. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2022 (Mod. J)

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	225.214,92
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	76.790,64	
b) in conto residui	€	63.305,44	
		<b>Totale</b>	€ 140.096,08
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	232.074,42	
d) in conto residui	€	6.420,27	
		<b>Totale</b>	€ 238.494,69
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	<b>126.816,31</b>
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	219.444,00	
- Residui passivi	€	67.251,90	
<b>Avanzo di amministrazione complessivo al 31.12.2022</b>		€	<b>279.008,41</b>
<b>Avanzo per la gestione di competenza</b>			
- Entrate effettivamente accertate	€	185.383,82	
- Spese effettivamente impegnate	€	298.200,24	
<b>Avanzo di esercizio al 31.12.2022</b>			<b>-112.816,42</b>

L'avanzo per la gestione di competenza, pari a € - **112.816,42** è ottenuto come differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 185.383,82) e le spese effettivamente impegnate (€ 298.200,24) di competenza dell'esercizio stesso.

L'Avanzo complessivo a fine esercizio è pari a € **279.008,41**, è ottenuto come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.22 (+ € 126.816,31), dei residui attivi (+ € 219.444,00) e residui passivi (- € 67.251,90) a fine esercizio.

Delle somme riscosse il 54,81% (€ 180.949,16) sono state riscosse in conto competenza mentre il 45,19% (€ 18.153,72) in conto residui. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 219.444,00

Dei pagamenti eseguiti il 97,31% è stato liquidato in conto competenza (232.074,42), mentre il 2,69% (€ 6.420,27) in conto residui. Al termine dell'esercizio rimangono da pagare spese per € 7.546,35 dettagliatamente indicate nel Mod. L.

Il fondo di cassa al 31.12.2022, risultante dal Mod. J, pari a € **126.816,31** coincide con le risultanze del giornale di Cassa e con il saldo finale dell'estratto conto della Banca d'Italia.

<b>SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (Mod. L)</b>							
<i>Iniziali</i>		<i>Variazioni (radiazioni)</i>	<i>Definitivi</i>	<i>Riscossi</i>	<i>Da Riscuotere</i>	<i>Residui esercizio</i>	<i>Totale residui</i>
<i>Attivi</i>	175.169,50	1.013,24	174.156,26	63.305,44	110.850,82	108.593,18	219.444,00
<i>Iniziali</i>		<i>Variazioni (radiazioni)</i>	<i>Definitivi</i>	<i>Pagati</i>	<i>Da Pagare</i>	<i>Residui esercizio</i>	<i>Totale residui</i>

<i>Passivi</i>	7.546,35	0,00	7.546,35	6.420,27	1.126,08	66.125,82	67.251,90
----------------	----------	------	----------	----------	----------	-----------	-----------

### SPESE DI PERSONALE (Mod. M)

Il modello M riassume gli emolumenti corrisposti al personale dipendente per la realizzazione di progetti quali gestione amministrativa P.d.S. e Pon . Inoltre compensi liquidati al personale esterno per i contratti di prestazione d'opera. Il dettaglio dei compensi è descritto nel prospetto allegato al mod. M del bilancio.

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

Il modello N fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'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	Personale	4.663,26	1,56%
02	Beni di consumo	26.906,65	9,02%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	125.466,60	42,07%
04	Beni d'investimento	138.854,54	46,57%
05	Altre spese	452,00	0,15%
06	Imposte e tasse	30,00	0,01%
09	Rimborsi	1.827,19	0,62%
	Totale generale	298.200,24	100%

### MINUTE SPESE

Nell'anno in corso non si è provveduto all'apertura del Fondo minute spese.

Prot. 2899 del 20/03/2023

Il Direttore S.G.A.  
Fiumi Annalisa

il Dirigente Scolastico  
Mastrogiovanni Maria Luisa