



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "V.DANDOLO"

P.ZZA CHIESA 2
25030 CORZANO (BS)

Codice Fiscale: 86000710177 Codice Meccanografico: BSIS02200A

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (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 17/12/2021 con provvedimento n. 291 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.234.465,81	Programmazione definitiva	1.234.465,81	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	981.210,52	Impegni	1.133.551,79	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -152.341,27
competenza	733.629,17	competenza	827.922,32	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	88.485,67	Pagamenti	32.025,59	-37.833,07
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	247.581,35	Somme rimaste da pagare	305.629,47	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -58.048,12
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	28.486,23	Residui non pagati anni precedenti	73.094,30	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	276.067,58	Totale residui passivi	378.723,77	<i>Sbilancio residui (b)</i> -102.656,19
			Saldo cassa iniziale (c)	241.462,21
			<i>(a+b+c)</i>	100.972,95
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	

CONTO FINANZIARIO 2022**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	253.255,29	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	216.091,75	216.091,75	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	93.663,74	93.663,74	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	59.228,08	59.228,08	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	44.074,76	44.074,76	100,00%
Contributi da privati	321.401,93	321.401,93	100,00%
Proventi da gestioni economiche	219.793,99	219.793,99	100,00%
Rimborsi e restituzione somme	18.119,84	18.119,84	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	8.836,43	8.836,43	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.234.465,81	981.210,52	
Disavanzo di competenza		152.341,27	
Totale a pareggio		1.133.551,79	

(*) 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 € 125.766,20
 Variazioni in corso d'anno € 43.975,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	43.975,88	Variazione all'avanzo di amministrazione 2021 per chiusura conto consuntivo.

Previsione definitiva € 169.742,08

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 43.603,93
 Variazioni in corso d'anno € 39.909,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	39.909,28	Variazione all'avanzo di amministrazione 2021 per chiusura conto consuntivo.

Previsione definitiva € 83.513,21

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

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

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 216.091,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	86.091,75	Progetto "Digital Board" Avviso 28966. A03.14 PROGETTO DIGITAL BOARD 28966
15/12/2022	2	C	130.000,00	Assegnazione e autorizzazione progetto "Fondi Laboratori green sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo" Prot. A00GABMI-73106 del 05/09/2022. A03.19 AVVISO PUBBLICO PER LA REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E TERRITORI PER L'EDUCAZIONE E LA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA AVVISO 22550/2022

Previsione definitiva € 216.091,75
 Somme accertate € 216.091,75
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 216.091,75 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) PON per la scuola (FSE) € 86.091,75 - 02) PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU € 130.000,00

Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 31.983,43
 Variazioni in corso d'anno € 28.054,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	2	C	1.181,07	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 Nota Prot. 46445 DEL 04/10/2022 Percorsi di orientamento per gli studenti, Risorse ex art. 8 D.L. 104-2013.
30/12/2022	3	C	1.157,06	Maggiore accertamento funzionamento amministrativo e didattico.
30/12/2022	3	C	24.445,10	Variazione per errata imputazione PCTO previsto al 03-06 anziché al 03-01
30/12/2022	3	C	1.271,37	Maggiore assegnazione sofferenze 2022 funzionamento amministrativo e didattico.

Previsione definitiva € 60.038,03
 Somme accertate € 60.038,03

Riscosso € 60.038,03

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 25.149,70
 Variazioni in corso d'anno € 8.476,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	2	C	6.079,96	VARIAZIONE AL 03-06 FINANZIAMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO LB 2022 COMMA 297
15/12/2022	2	C	1.837,50	Assegnazione finanziamento DL 4/2022 ex art. 19 commi 1 e 2 FORNITURA MASCHERINE – Prot. 43449 del 02/09/2022.
15/12/2022	2	C	4.146,75	Assegnazione FINANZIAMENTO DL 21/2022 ex ARTICOLO 36 FORNITURA DPI – Prot. 43451 del 02/09/2022.
15/12/2022	2	C	73,00	VARIAZIONE AL 03-06 FINANZIAMENTO ECCELLENZE 2021-2022
15/12/2022	2	C	1.000,00	VARIAZIONE AL 03-06 FINANZIAMENTO INNOVAZIONE DIDATTICA LOBORATORIALE
15/12/2022	2	C	11.000,00	VARIAZIONE AL 03-06 PROGETTO TERRORISMO
30/12/2022	3	C	-25.149,70	Variazione per errata imputazione PCTO previsto al 03-06 anziché al 03-01
30/12/2022	3	C	9.488,50	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 Nota Prot. 46445 DEL 04/10/2022 Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19, Risorse ex art. 39 D.L. 115-2022

Previsione definitiva € 33.625,71
 Somme accertate € 33.625,71
 Riscosso € 33.625,71
 Rimaste da riscuotere € 0,00

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00

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

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 819,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	819,07	Maggiore accertamento Pagamento Regione Lombardia Agro Climatico Ambientale.

Previsione definitiva € 2.319,07
 Somme accertate € 2.319,07
 Riscosso € 2.319,07
 Rimaste da riscuotere € 0,00

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 56.909,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	2	C	55.951,76	Potenziamento delle dotazioni tecnologiche innovative e delle attrezzature tecnologiche per gli Istituti Tecnici Agrari Statali annualità 2022.
30/12/2022	3	C	957,25	Esami di qualifica 2021-2022 compensi ai presidenti.

Previsione definitiva € 56.909,01
 Somme accertate € 56.909,01
 Riscosso € 56.909,01
 Rimaste da riscuotere € 0,00

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]**05 / 01 – Provincia non vincolati**

Previsione iniziale € 62.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -33.096,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	-3.096,91	Minore Accertamento
30/12/2022	3	C	-30.000,00	Minore Accertamento

Previsione definitiva € 28.903,09
 Somme accertate € 28.903,09
 Riscosso € 28.903,09
 Rimaste da riscuotere € 0,00

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.719,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	4.719,85	RISORSE INTERVENTI FINALIZZATI ALLA INTERCONNESSIONE DIGITALE FUNZIONALE ALLA DIDATTICA A DISTANZA

Previsione definitiva	€	4.719,85
Somme accertate	€	4.719,85
Riscosso	€	4.719,85
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 03 – Comune non vincolati

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	350,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	350,00	Comune di Rovato partecipazione all'evento Lombardia Carne 2022.

Previsione definitiva	€	350,00
Somme accertate	€	350,00
Riscosso	€	350,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.601,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	2	C	7.601,82	5.500,00 Fondazione Ikaros contributo esami di Stato. 651,82 Istituto di Istruzione Superiore Capirola. 1.450,00 Università contributo tirocinio e/o sostegno.

Previsione definitiva	€	10.101,82
Somme accertate	€	10.101,82
Riscosso	€	10.101,82
Rimaste da riscuotere	€	0,00

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

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

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 140.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -17.727,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	-20.560,00	Minore accertamento A08 PROGETTO ALBERGHIERO
30/12/2022	3	C	2.440,00	Maggiore accertamento A12 PROGETTO TRASPORTI
30/12/2022	3	C	18.097,77	Maggiore accertamento A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
30/12/2022	3	C	-8.249,84	Minore accertamento A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
30/12/2022	3	C	-9.455,76	Minore accertamento A03 DIDATTICA

Previsione definitiva € 122.272,17
 Somme accertate € 122.272,17
 Riscosso € 122.272,17
 Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € 45.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -15.041,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	-2.323,75	Minore accertamento A08 PROGETTO ALBERGHIERO
30/12/2022	3	C	-4.913,50	Minore accertamento A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
30/12/2022	3	C	-7.804,00	Minore accertamento A03 DIDATTICA

Previsione definitiva € 29.958,75
 Somme accertate € 29.958,75
 Riscosso € 29.958,75
 Rimaste da riscuotere € 0,00

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 39.408,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	34.895,00	Quote alunni visite istruzione.
30/12/2022	3	C	4.513,30	Quote alunni utilizzo mezzi istituto per visite istruzione.

Previsione definitiva € 39.408,30
 Somme accertate € 39.408,30
 Riscosso € 39.408,30
 Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 9.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 910,00

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

30/12/2022	3	C	910,00	Maggiore accertamento quote alunni assicurazione.
------------	---	---	--------	---

Previsione definitiva	€	10.410,00
Somme accertate	€	10.410,00
Riscosso	€	10.410,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

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

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	5,00	Maggiore accertamento quota alunno tessera fotocopie.

Previsione definitiva	€	5,00
Somme accertate	€	5,00
Riscosso	€	5,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	29.204,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	2.000,00	Maggiore accertamento LIC PACKAGING SPA Evento catering del 22/09/2022
30/12/2022	3	C	500,00	Maggiore accertamento INVERARDI FAUSTO contributo scuola.
30/12/2022	3	C	26.704,12	Maggiore accertamento AZIENDA GE.S.A. Spa contributo Distributori automatici.

Previsione definitiva	€	29.204,12
Somme accertate	€	29.204,12
Riscosso	€	14.825,00
Rimaste da riscuotere	€	14.379,12 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale	€	43.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-39.534,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	1.200,00	Maggiore accertamento per ASSOCIAZIONE MERCATO COPERTO DI BRESCIA rimborso spese per collaborazione evento mercato coperto – UNIONE LAVORATORI AGROALIMENTARI contributo per uso teatro – LUCE SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE contributo per la partecipazione degli studenti all'evento benefico del 11/11/2022.
30/12/2022	3	C	-40.734,00	Minore accertamento Contributo IAR ISTITUZIONI AGRICOLE RIUNITE

Previsione definitiva	€	3.466,00
Somme accertate	€	3.466,00
Riscosso	€	3.466,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.360,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	3.360,00	Maggiore accertamento contributi famiglie alunni Patentino trattoristi alunni – Progetto Cinema.

Previsione definitiva	€	3.360,00
Somme accertate	€	3.360,00
Riscosso	€	3.360,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	83.317,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	2	C	71.849,59	Maggiore accertamento CONTRIBUTO PROGETTO VIGNETO CASSA RURALE E ARTIGIANA DI BORGO SAN GIACOMO.
30/12/2022	3	C	11.468,00	Maggiore accertamento CONTRIBUTO PROGETTO VIGNETO CASSA RURALE E ARTIGIANA DI BORGO SAN GIACOMO.

Previsione definitiva	€	83.317,59
Somme accertate	€	83.317,59
Riscosso	€	71.849,59
Rimaste da riscuotere	€	11.468,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

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

[07 - Proventi da gestioni economiche]**07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni**

Previsione iniziale	€	25.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.220,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	6.220,55	Maggiore accertamento vendita prodotti serra Corrispettivi vendite AZIENDA AGRARIA

Previsione definitiva	€	31.220,55
Somme accertate	€	31.220,55
Riscosso	€	25.727,75
Rimaste da riscuotere	€	5.492,80 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

Previsione iniziale € 3.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.339,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	2.339,10	Maggiore accertamento servizi resi a terzi AZIENDA AGRARIA

Previsione definitiva € 5.839,10
 Somme accertate € 5.839,10
 Riscosso € 5.839,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

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

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

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

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

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

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

Previsione iniziale € 7.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -4.964,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	-4.964,66	Minore accertamento analisi per conto terzi ATTIVITÀ PER CONTO TERZI

Previsione definitiva € 2.535,34
 Somme accertate € 2.535,34
 Riscosso € 2.535,34
 Rimaste da riscuotere € 0,00

07 / 07 / 1 – Attività convittuale Mensa

Previsione iniziale € 55.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -5.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	-5.500,00	Minore entrata Mensa Convitto

Previsione definitiva € 49.500,00
 Somme accertate € 49.500,00
 Riscosso € 49.370,00
 Rimaste da riscuotere € 130,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

07 / 07 / 2 – Attività convittuale Retta Convitto

Previsione iniziale € 110.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.699,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	20.699,00	Maggiore entrata rata convitto

Previsione definitiva € 130.699,00
 Somme accertate € 130.699,00
 Riscosso € 130.699,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]**08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.319,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	4.319,79	Comune di Orzivecchi – restituzione somme anno 2020 utilizzo Palestra.

Previsione definitiva € 4.319,79
 Somme accertate € 4.319,79
 Riscosso € 4.319,79
 Rimaste da riscuotere € 0,00

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

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

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

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

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.800,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	13.435,00	Maggiore accertamento rimborso GESCO VIAGGI visite istruzione non effettuate.
30/12/2022	3	C	365,05	Maggiore accertamento rimborso TELECOM ITALIA

				per rimborso note di credito a seguito chiusura contratto telefonia fissa.
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	13.800,05
Somme accertate	€	13.800,05
Riscosso	€	13.800,05
Rimaste da riscuotere	€	0,00

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

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

[09 - Alienazione di beni materiali]**09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali**

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

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

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

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

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

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

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

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

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

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

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

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

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

09 / 08 – Alienazione di Macchinari

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

Previsione definitiva	€	0,00
-----------------------	---	------

09 / 09 – Alienazione di impianti

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

09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche

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

09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio

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

09 / 12 – Alienazione di server

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

09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro

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

09 / 14 – Alienazione di periferiche

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

09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione

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

09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia

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

09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.

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

09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore

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

09 / 19 – Alienazione di diritti reali

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

09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico

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

09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali

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

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

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

[10 - Alienazione di beni immateriali]**10 / 01 – Alienazione di software**

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

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

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

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

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

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

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

[11 - Sponsor e utilizzo locali]**11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni**

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

11 / 02 – Diritti reali di godimento

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

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

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

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

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

[12 - Altre entrate]**12 / 01 – Interessi**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	19,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	3	C	19,68	Interessi attivi Conto Corrente Postale al 31/12/2022.

Previsione definitiva	€	19,68	
Somme accertate	€	19,68	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	19,68	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.816,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	2	C	7.215,00	Restituzione somma pagamento fattura 000052/p22 del 27/05/2022 Ditta Gibertini Elettronica S.R.L. per chiusura conto e mancata comunicazione nuovo conto all'Istituzione Scolastica.
			245,99	Storno Bonifico per conto chiuso pagamento PCTO Docenti TERENCE JESSICA – MUSSIO PAMELA – SCALVINI ALBERTO.
			43,70	Storno Bonifico rimborso visita istruzione CALONGHI SEVERO.
30/12/2022	3	C	113,20	Storno competenze e commissioni CASSA CENTRALE.
30/12/2022	3	C	1.198,86	Storno bonifico IIS CAPIROLA e IIS OME per errata comunicazione CODICE IBAN.

Previsione definitiva	€	8.816,75
Somme accertate	€	8.816,75
Riscosso	€	8.816,75

Rimaste da riscuotere € 0,00

[13 - Mutui]

13 / 01 – Mutui

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

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	911.435,16	835.328,69	91,65%
Progetti	3.000,00	90,00	3,00%
Gestioni economiche	319.930,65	298.133,10	93,19%
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	1.234.465,81	1.133.551,79	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.133.551,79	

(*) 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

In questo aggregato sono confluite le spese di manutenzione edifici e impianti. Gli interventi effettuati riguardano: il controllo dell'impianto elettrico con posa di prese a norma allocate in diverse aule nelle quali le stesse non risultavano più funzionanti, sostituzione di neon, sostituzioni di vetri e di porte, la sostituzione dei termoconvettori in auditorium e il controllo dell'impianto elettrico. Controllo e manutenzione dell'impianto idraulico, sostituzione di infissi. Sono inoltre imputate le spese per la sorveglianza sanitaria dei lavoratori, le spese per la nomina di incarico di RSPP e le spese per l'acquisto di materiale di pulizia ed ogni altra spesa necessaria al buon mantenimento dei locali scolastici.

Previsione iniziale	€	133.865,06	
Variazioni in corso d'anno	€	-20.165,11	
Previsione definitiva	€	113.699,95	
Somme impegnate	€	109.524,34	
Pagato	€	99.907,41	
Rimasto da pagare	€	16.616,93	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	113.699,95	
Residua disponibilità finanz	€	4.175,61	

Attività - A01.12 - PROGETTO PER TRASPORTI

L'Istituto Scolastico ha in dotazione una serie di automezzi per il trasporto degli alunni. I mezzi vengono impiegati sia per visite guidate di breve distanza sia per il trasporto degli alunni dalle sedi scolastiche alle palestre dove svolgere educazione fisica.

Le spese si riferiscono all'acquisto di carburante, manutenzione mezzi, assicurazione, pedaggi autostradali, tassa possesso automezzi (bollo), spese revisione e servizio di trasporto alunni a mezzo terzi per la sede di LONATO.

Previsione iniziale	€	47.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-4.644,33	
Previsione definitiva	€	42.355,67	
Somme impegnate	€	40.780,00	
Pagato	€	28.876,87	
Rimasto da pagare	€	11.903,13	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	42.355,67	

Residua disponibilità finanz € **1.575,67**

ATTIVITÀ - A01.18 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 D.L. 73/2021

Assegnazione risorse per contrastare il rischio epidemiologico COVID 19, le somme sono state utilizzate per l'acquisto di materiale e strumenti utili al contenimento del rischio e alla messa in sicurezza dei locali scolastici.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.957,14
Previsione definitiva	€	13.957,14
Somme impegnate	€	13.957,14
Pagato	€	13.957,14
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.957,14
Residua disponibilità finanz	€	0,00

ATTIVITÀ - A01.20 - RISORSE EX ATR. 39-BIS D.L. 115/2022

Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche, al fine di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023 per acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.488,50
Previsione definitiva	€	9.488,50
Somme impegnate	€	9.460,15
Pagato	€	9.460,15
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.488,50
Residua disponibilità finanz	€	28,35

ATTIVITÀ - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (acquisto di cancelleria, stampati, materiale informatico, nonché la manutenzione ordinaria e straordinaria di apparecchiature, licenze d'uso per software e spese postali, spese varie correlate anche alle tecnologie multimediali).

Previsione iniziale	€	43.534,94
Variazioni in corso d'anno	€	-2.507,77
Previsione definitiva	€	41.027,17
Somme impegnate	€	40.711,52
Pagato	€	31.894,54
Rimasto da pagare	€	8.816,98 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	41.027,17
Residua disponibilità finanz	€	315,65

Attività - A03.3 - Didattica

Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche che svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. carta e cancelleria acquista per l'attività didattica, divise scolastiche, ecc.) assicurazione RC alunni e personale scolastico.

Previsione iniziale	€	195.396,64	
Variazioni in corso d'anno	€	-69.385,52	
Previsione definitiva	€	126.011,12	
Somme impegnate	€	119.376,73	
Pagato	€	116.747,52	
Rimasto da pagare	€	2.629,21	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	126.011,12	
Residua disponibilità finanz.	€	6.634,39	

Attività - A03.8 - INDIRIZZO ALBERGHIERO

I laboratori di cucina, sala, bar e accoglienza turistica sono i luoghi per lo svolgimento delle esercitazioni pratiche e sono a tutti gli effetti aule di lezione, pertanto è strettamente necessario che vi sia il rispetto per l'ambiente, le attrezzature e tutti gli utensili, in adempimento alle norme di sicurezza sul lavoro e in osservanza della normativa igienico- sanitaria.

Le somme impegnate e spese per l'anno 2022 hanno riguardato nella quasi totalità l'acquisto di generi alimentari destinati alle esercitazioni didattiche.

Sono state inoltre spese somme per l'acquisto di divise per i ragazzi meno abbienti e l'iscrizione alla Rete Nazionale Istituti Alberghieri.

INDIRIZZO ALBERGHIERO

Previsione iniziale	€	45.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-20.483,75	
Previsione definitiva	€	24.516,25	
Somme impegnate	€	23.283,83	
Pagato	€	21.027,62	
Rimasto da pagare	€	2.256,21	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.516,25	
Residua disponibilità finanz.	€	1.232,42	

Attività - A03.10 - PROGETTO TERRORISMO

Il "Giorno della memoria dedicato alle vittime del terrorismo e delle stragi di tale matrice ", istituito con Legge 4 maggio 2007, n. 56 e si celebra ogni 9 maggio (il 9 maggio del 1978 venne ucciso Aldo Moro) con lo scopo di far riflettere le studentesse e gli studenti sul valore del ricordo, per non dimenticare il terrorismo e le stragi, che vanno sempre condannati, e per conoscere la nostra storia.

L'iniziativa, inoltre, vuole stimolare alunne e alunni a confrontarsi con il mondo della scrittura, promuovendone l'espressione in forma libera e autentica e vivendola come un'opportunità per valorizzare la ricchezza interiore di ciascuno, le esperienze e le molteplici sensibilità.

Le risorse sono state impiegate per il pagamento della fornitura di formelle a ricordo delle vittime del terrorismo. La residua disponibilità finanziaria verrà utilizzata per il pagamento delle spese di progettazione, organizzazione, coordinamento e amministrazione.

PROGETTO TERRORISMO

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	11.000,00	
Previsione definitiva	€	11.000,00	
Somme impegnate	€	8.500,00	
Pagato	€	6.967,21	
Rimasto da pagare	€	1.532,79	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	2.500,00	

Attività - A03.14 - PROGETTO DIGITAL BOARD 28966

PROGETTO DIGITAL BOARD 28966 TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE

Il progetto è finalizzato alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di consentire la dotazione di monitor digitali interattivi

touch screen, che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, e di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione alle segreterie scolastiche per accelerare il processo di dematerializzazione e digitalizzazione amministrativa delle scuole.

Le somme sono state utilizzate:

5.662,02 per l'acquisto di n. 7 PC ACER ALL IN ONE per gli uffici di segreteria

254,98 per la realizzazione di targhe

75.825,18 per l'acquisto di LAVAGNE INTERATTIVE LUMINOSE installate nelle classi dell'istituto.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	86.091,75	
Previsione definitiva	€	86.091,75	
Somme impegnate	€	81.742,58	
Pagato	€	5.917,00	
Rimasto da pagare	€	75.825,58	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	86.091,75	
Residua disponibilità finanz.	€	4.349,17	

ATTIVITÀ - A03.15 - SPAZI E STRUMENTI PER LE STEM STEM (SCIENZE, TECNOLOGIA, INGEGNERIA E MATEMATICA) DA PARTE DELLE SCUOLE.

Il potenziamento dell'apprendimento delle STEM costituisce una priorità dei sistemi educativi a livello globale, sia per educare le studentesse e gli studenti alla comprensione più ampia del presente e alla padronanza dagli strumenti scientifici e tecnologici necessari per l'esercizio della cittadinanza, sia per migliorare e accrescere le competenze richieste dall'economia e dal mondo del lavoro.

L'innovazione delle metodologie di insegnamento e apprendimento delle STEM nella scuola rappresenta, altresì, una sfida fondamentale per il miglioramento dell'efficacia didattica e per l'acquisizione delle competenze tecniche, creative, digitali, delle competenze di comunicazione e collaborazione, delle capacità di problem solving, di flessibilità e adattabilità al cambiamento, di pensiero critico.

Il presente avviso si inserisce nell'ambito dell'azione #4 "Ambienti per la didattica digitale integrata" del Piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) e ha la finalità di realizzare spazi laboratoriali, completi di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM.

Il nostro Istituto ha beneficiato di un contributo pari a 16.000,00 la somma è stata utilizzata per l'acquisto di: Strumenti e materiale didattico Laboratorio di chimica e scienze.

SPAZI E STRUMENTI PER LE STEM

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	16.000,00	
Previsione definitiva	€	16.000,00	
Somme impegnate	€	15.993,92	
Pagato	€	6.578,24	
Rimasto da pagare	€	9.415,68	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	6,08	

Attività - A03.16 - REGIONE LOMBARDIA POTENZIAMENTO DOTAZIONI TECNOLOGICHE INNOVATIVE

Il bando finanzia l'acquisizione di dotazioni e strumentazioni innovative per la realizzazione di un progetto didattico che impieghi tali acquisizioni nel percorso formativo dei futuri tecnici. Le dotazioni e strumentazioni tecnologiche devono considerare le migliori tecnologie e tecniche produttive e di gestione aziendale.

Il nostro Istituto Scolastico è stato beneficiario di un finanziamento complessivo pari a 83.927,64.

Le somme assegnate sono state utilizzate per il potenziamento delle dotazioni tecnologiche e in particolare:

STRUMENTI TECNICO SCIENTIFICI PER LABORATORIO DI ENOLOGIA E

AGRARIA	15680,66
IMPIANTO PER LA BIRRIFICAZIONE	2377,19
IMPIANTO PER LA VINIFICAZIONE	1811,2
STRUMENTI PER LABORATORIO CASEARIO	2340,42

BILANCIA IDROSTATICA PER DETERMINAZIONE DEL GRADO ALCOLICO	8802,3
ACQUISTO DI DRONI PER LABORATORIO AGRARIO	23268,29

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	91.142,64	
Previsione definitiva	€	91.142,64	
Somme impegnate	€	61.495,06	
Pagato	€	38.226,77	
Rimasto da pagare	€	23.268,29	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	91.142,64	
Residua disponibilità finanz.	€	29.647,58	

Annotazioni: è inoltre confluita nella scheda di progetto la restituzione di una somma pari a euro 7.215,00 per conto chiuso dall'azienda GIBERTINI ELETTRONICA SRL, è stato necessario pertanto rimettere un mandato di pari importo e contabilizzare la reversale di incasso.

Attività - A03.17 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021

Interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica ed e relativa all'acquisto e utilizzo di strumenti editoriali e didattici innovativi.

Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	92.442,19
Previsione definitiva	€	92.442,19
Somme impegnate	€	91.753,53
Pagato	€	91.753,53
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	92.442,19
Residua disponibilità finanz.	€	688,66

Attività - A03.19 - AVVISO PUBBLICO PER LA REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E TERRITORI PER L'EDUCAZIONE E LA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA. AVVISO 22550/2022.

L'avviso è finalizzato alla realizzazione di spazi e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica e si articola in due azioni: la prima azione "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" prevede l'allestimento di giardini e orti didattici, innovativi e sostenibili, all'interno di uno o più plessi delle istituzioni scolastiche del primo ciclo; la seconda azione "Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo" intende promuovere la realizzazione di ambienti laboratoriali per la transizione ecologica nelle scuole del secondo ciclo.

Per l'anno 2022 le somme assegnate sono state quasi interamente impegnate per l'acquisto e realizzazione di:

REALIZZAZIONE DI UN MINICASEIFICIO SEDE GIARDINO	39057,08
REALIZZAZIONE DI UNA SERRA PER LA COLTIVAZIONE DELLE FRAGOLE SEDE LONATO	19520
IMPIANTO ACQUACOLTURA ACQUAPONICA SEDE DI LONATO	2917,76
LABORATORIO FORESTALE SEDE DI LONATO	2006,9
IMPIANTO CONTROLLO CLIMATICO E STAZIONE FERTIRRIGANTE	59998,38
CAPPA ASPIRAZIONE LABORATORIO CON ARMADIO CONBISTORAGE SEDE GIARDINO	3436,42

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	130.000,00
Previsione definitiva	€	130.000,00
Somme impegnate	€	129.936,54

Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	129.936,54	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	130.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	63,46	

Attività - A04.4 – PTCO

La scuola, nel triennio, ha avviato collaborazioni significative con diverse aziende disponibili ad ospitare gli alunni per le attività di ex alternanza scuola lavoro, riuscendo così ad offrire un ventaglio di opzioni varie e qualificate; le convenzioni sono state stipulate con le aziende che hanno risposto in modo adeguato alle finalità dell'alternanza e hanno permesso, anche per il futuro, uno sviluppo significativo delle attività proposte agli studenti. I percorsi di PCTO sono stati seguiti e costantemente monitorati dal referente d'istituto, dai tutor interni ed esterni per le ore annuali previste: è stata compilata una scheda di valutazione per ciascuno studente per l'accertamento delle competenze.

La Scuola ha operato nella convinzione che l'alternanza non debba costituire un'attività aggiuntiva separata, ma collegata in un discorso organico e finalizzata a condurre gli studenti a raggiungere l'acquisizione delle competenze trasversali e tecnico professionali utili ad un proficuo inserimento in una società in continua evoluzione.

Le somme sono state utilizzate per il pagamento del personale impiegato allo svolgimento del progetto, oltre a piccole spese per materiale informatico, tablet e noleggio fotocopiatore.

Di seguito le principali attività svolte:

ATTIVITÀ REFERENTE	ATTIVITÀ COMMISSIONE
FORMAZIONE ALUNNI	INSERIMENTO DATI SU APPLICATIVO PER CERTIFICAZIONE
PREDISPOSIZIONE -CONSEGNA-RITIRO-GESTIONE E CONTROLLO MODULISTICA NECESSARIA	CERTIFICAZ. COMPETENZE
SUPPORTO RICERCA STRUTTURA OSPITANTE	FORMAZIONE ALUNNI CLASSI QUINTE iefp
FORMAZIONE E ASSISTENZA DOCENTI TUTOR	GESTIONE RELAZIONI ISTITUTO CON AZIENDE-FAMIGLIE-DOCENTI
MONITORAGGIO ATTIVITA' DOCENTI TUTOR	GESTIONE RECUPERI STAGE Iefp ALBERGHIERO
SUPPORTO AI TUTOR AZIENDE OSPITANTI	AFFIANCAMENTO X PROGETTI INCLUSIONE
SINTESI VALUTAZIONE PER SCRUTINI (CDC)	GESTIONE POSTA-RICHIESTE E INVII SOLLECITI ENTI ESTERNI ANCHE PER SEDI COORDINATE
ARCHIVIAZIONE CARTACEA	SOSTITUZIONI/AFFIANCAMENTO AMMINISTRATIVI PER PRODUZIONE DOCUMENTAZIONE
RACCOLTA ESITI RELAZ. STAGE-PW-E DI ATTIVITÀ VARIE COME DA PCTO	RACCOLTA ESITI RELAZ. STAGE-PW-E DI ATTIVITÀ VARIE COME DA PCTO
INSERIMENTO DATA BASE AZIENDE OSPITANTI E QUALITÀ STRUTTURE	INSERIMENTO DATA BASE AZIENDE OSPITANTI E QUALITÀ STRUTTURE
PARTECEPAZIONE A INCONTRI INERENTI	GESTIONE TRASFERIMENTO ALUNNI E IDONEITÀ
	GESTIONE (SCHEDE RISCHI AZ.)
MODIFICA CONVENZIONI PER DIGITALIZZAZIONE	
IMPLEMENTAZIONI NECESSARIE PER EVENTUALE DIGITALIZZAZIONE (NUVOLA)	
SUPPLENZE	

Previsione iniziale	€	53.279,36	
Variazioni in corso d'anno	€	-458,61	
Previsione definitiva	€	52.820,75	
Somme impegnate	€	30.593,93	
Pagato	€	30.328,64	
Rimasto da pagare	€	265,29	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.820,75	
Residua disponibilità finanz.	€	22.226,82	

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

È l'insieme di tutti i progetti realizzati nell'Istituto finanziati il contributo delle famiglie e che hanno come obiettivi:

1. Organizzare e realizzare le uscite di istruzione sul territorio quale completamento dell'attività didattica in aula;
2. Organizzare viaggi di istruzione di più giorni sul territorio nazionale ed europeo;

3. Offrire agli alunni occasioni ed esperienze di apprendimento in luoghi significativi;

4. Approfondire la conoscenza del territorio;

Le spese hanno riguardato il costo per visite di istruzione e restituzione somme alle famiglie per le visite di istruzione non effettuate causa COVID. 19 nell'anno scolastico 2019-2020.

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	58.373,70	
Previsione definitiva	€	58.373,70	
Somme impegnate	€	58.219,42	
Pagato	€	57.699,05	
Rimasto da pagare	€	520,37	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	58.373,70	
Residua disponibilità finanz.	€	154,28	

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.327,26	
Variazioni in corso d'anno	€	1.181,07	
Previsione definitiva	€	2.508,33	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.508,33	
Residua disponibilità finanz.	€	2.508,33	

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	3.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	90,00	
Pagato	€	90,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	2.910,00	

Gestioni economiche - G01.1 - Azienda agraria

Da sempre i laboratori per antonomasia dell'Istituto Agrario, l'Azienda e la serra svolgono la propria funzione didattica, fungendo da spazi in cui si completa l'attività condotta in aula, si acquisiscono le competenze professionali previste dal curriculum per le diverse discipline tecnico- professionali e in cui si realizzano i progetti, anche con la collaborazione Enti e aziende del territorio, volti alla motivazione e all'orientamento degli studenti.

L'azienda permette agli studenti non solo di osservare e seguire tutte le fasi fenologiche del ciclo produttivo delle colture presenti in azienda, ma anche di raccogliere ed analizzare criticamente le scelte produttive intraprese. La serra, oltre che per rispondere alle esigenze didattiche, è realizzata e strutturata per mostrare agli studenti i vantaggi qualitativi ed economici dei prodotti che si conseguono con i moderni metodi di forzatura. La serra serve per preparare gli studenti a valutare le tecniche costruttive e di condizionamento, per studiare le esigenze biologiche delle piante e le loro risposte a

condizioni climatiche e di coltivazione diverse da quelle naturali e per focalizzare l'attenzione sui problemi del risparmio energetico e sugli aspetti economici delle produzioni orticole e floricole.

La gestione aziendale è dettata da criteri di sostenibilità ambientale, mantenimento della biodiversità e conservazione del germoplasma frutticolo.

L'azienda scolastica, attraverso la propria organizzazione riesce a completare al suo interno gran parte dei suoi processi produttivi mettendo in atto il concetto di filiera corta a Km 0, valorizzando la stagionalità dei prodotti, le qualità organolettiche e rafforzando le relazioni sociali con il territorio.

Azienda agraria

Previsione iniziale	€	36.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	90.696,31	
Previsione definitiva	€	126.696,31	
Somme impegnate	€	115.927,37	
Pagato	€	99.109,17	
Rimasto da pagare	€	16.818,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	126.696,31	
Residua disponibilità finanz	€	10.768,94	

Gestioni economiche - G03.3 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale	€	9.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-4.964,66	
Previsione definitiva	€	4.535,34	
Somme impegnate	€	3.084,33	
Pagato	€	3.035,15	
Rimasto da pagare	€	49,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.535,34	
Residua disponibilità finanz	€	1.451,01	

Gestioni economiche - G04.4 - Attività convittuale

In questo capitolo sono ricomprese tutte le spese sostenute per la gestione della mensa e della struttura recettiva sia diurna che notturna per gli alunni; pertanto tutte le spese relative alle manutenzioni dei beni in dotazione al convitto gravano su questo capitolo. Anche in questo caso si deve asserire che vi è un' oculata gestione delle risorse finanziarie specialmente nel contenimento delle spese per generi alimentari non deprimendo la qualità della tabella dietetica studiata per gli alunni convittori.

Attività convittuale

Previsione iniziale	€	165.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	23.699,00	
Previsione definitiva	€	188.699,00	
Somme impegnate	€	179.121,40	
Pagato	€	166.346,31	
Rimasto da pagare	€	12.775,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	188.699,00	
Residua disponibilità finanz	€	9.577,60	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		241.462,21
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	733.629,17	
b) in conto residui	€	88.485,67	
		Totale	€ 822.114,84
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	827.922,32	
d) in conto residui	€	32.025,59	
		Totale	€ 859.947,91
Fondo di cassa a fine esercizio	€		203.629,14
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	276.067,58	
- Residui passivi	€	378.723,77	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		100.972,95
Note relative alla situazione amministrativa:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	116.971,90	0,00	116.971,90	88.485,67	28.486,23	247.581,35	276.067,58
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	105.119,89	0,00	105.119,89	32.025,59	73.094,30	305.629,47	378.723,77

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	44.232,76	3,90%
02	Acquisto di beni di consumo	304.379,36	26,85%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	366.304,78	32,31%
04	Acquisto di beni d'investimento	297.457,60	26,24%
05	Altre spese	3.691,45	0,33%
06	Imposte e tasse	79.910,09	7,05%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	37.575,75	3,31%
Totale generale		1.133.551,79	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 € 1.400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 44 del 20/01/2022 - 1095 del 03/11/2022 è stato regolarmente restituito con apposite reversali n.2201 e 2214.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{152.891,82}{981.210,52} = \mathbf{0,16}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{828.318,70}{981.210,52} = \mathbf{0,84}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{981.210,52}{981.210,52} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{247.581,35}{981.210,52} = \mathbf{0,25}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{88.485,67}{116.971,90} = \mathbf{0,76}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{276.067,58}{1.098.182,42} = \mathbf{0,25}$$

INDICI SULLE SPESE**INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{835.328,69}{1.133.551,79} = \mathbf{0,74}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{90,00}{1.133.551,79} = \mathbf{0,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{305.629,47}{1.133.551,79} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{32.025,59}{105.119,89} = \mathbf{0,30}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{378.723,77}{1.238.671,68} = \mathbf{0,31}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{1.133.551,79}{1034} = \mathbf{1096,27}$$

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF. GIACOMO BERSINI

Corzano