

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE I.S. CASTELLI

25128 BRESCIA (BS) - VIA A. CANTORE 9 - C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018)

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/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (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 **02/02/2022** con provvedimento n. **11** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	2.026.065,67	Programmazione definitiva	1.993.472,32	Disponibilità finanziaria da programmare	32.593,35
Accertamenti	1.064.836,69	Impegni	1.141.341,60	Avanzo/Disavanzo di competenza	-76.504,91
Riscossioni competenza	854.148,37	Pagamenti competenza	1.096.566,25		
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	103.417,95	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-345.835,83
Somme rimaste da riscuotere	210.688,32	Somme rimaste da pagare	44.775,35	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	165.912,97
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	32.593,35	Residui non pagati anni precedenti	6.881,19		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	243.281,67	Totale residui passivi	51.656,54	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	191.625,13
				Saldo di cassa iniziale (c)	1.038.934,77
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	884.724,07

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	961.228,98	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	160.203,35	160.203,35	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	235.499,21	235.499,21	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.726,11	49.726,11	100,00%
06 - Contributi da privati	555.602,63	555.602,63	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	413,40	413,40	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	63.391,92	63.391,92	100,00%
12 - Altre entrate	0,07	0,07	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	2.026.065,67	1.064.836,69	
Disavanzo di competenza		76.504,91	
Totale a pareggio		1.141.341,60	

(*) 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 € 476.575,41

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 476.575,41

Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 484.653,57
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 484.653,57
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 154.673,35
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	154.673,35		
Somme accertate	€	154.673,35		
Riscosso	€	9.044,77		
Rimasto da riscuotere	€	145.628,58	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>	

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.2.1 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € . 154.673,35

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00		
Variazioni in corso d'anno	€	5.530,00		

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/12/2022		CI	5.530,00	1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud

Previsione definitiva	€	5.530,00		
Somme accertate	€	5.530,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	5.530,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>	

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud € . 5.530,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	66.532,01		
Variazioni in corso d'anno	€	45.703,14		

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	26.464,15	Funzionamento amministrativo e didattico settembre-dicembre 2022
03/12/2022		CI	16.807,71	Finanziamento per PCTO e orientamento
31/12/2022		EF	2.431,28	Sofferenza finanziaria -integrazione funzionamento amministrativo e didattico

Previsione definitiva	€	112.235,15		
Somme accertate	€	112.235,15		
Riscosso	€	112.235,15		
Rimasto da riscuotere	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>	

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.1.1 - Funzionamento amministrativo e didattico € . 67.218,09, 3.1.2 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (PCTO) € . 45.017,06, 3.1.3 - Compenso per i Revisori dei conti € . 0,00

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 123.264,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	11.556,19	Contributo supporto psicologica
20/07/2022		CI	66.066,00	Programma Operativo Complementare (POC) Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022 - Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti e per la socialità e l' accoglienza
22/10/2022		CI	8.000,00	Finanziamento STEM
22/10/2022		CI	10.275,36	DL 21 art.- 36 c. 2 dispositivi di protezione
03/12/2022		CI	219,00	Eccellenze a.s. 2021/2022
31/12/2022		EF	18.147,51	Risorse incremento funzionamento art. 39/bis c1 DL 115
31/12/2022		EF	1.000,00	Finanziamento animatore digitale 2022
31/12/2022		EF	8.000,00	Contributo progetto STEM

Previsione definitiva € 123.264,06

Somme accertate € 123.264,06

Riscosso € 69.017,86

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Ambienti di apprendimento € . 0,00, 3.6.2 - Animatore digitale € . 1.000,00, 3.6.3 - Finanziamento per la valorizzazione delle eccellenze € . 219,00, 3.6.4 - Risorse per assistenza psicologica art.1 c.697 L.234/2021 € . 11.556,19, 3.6.5 - Risorse art. 21 D. L. 137/2020 misure per la didattica integrata € . 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art. 231, comma 1, D. L. 34/2020 € . 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art. 231, comma 7, D. L. 34/2020 € . 0,00, 3.6.8 - Risorse art. 120, comma 2, D. L. 18/2020 € . 0,00, 3.6.9 - Premio "Italian Teacher Prize" € . 0,00, 3.6.10 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € . 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 € . 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € . 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € . 0,00, 3.6.14 - Esami di Stato in sicurezza l.178 art.1 € . 0,00, 3.6.15 - Recupero fondi erasmus da chiusura carte prepagate € . 0,00, 3.6.16 - Patti educativi di comunità - UST € . 0,00, 3.6.17 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l' apprendimento (POC) € . 66.066,00, 3.6.18 - STEM € . 16.000,00, 3.6.19 - D. L. 21_2022 articolo 36 comma 2 - dispositivi protezione € . 10.275,36, 3.6.20 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € . 18.147,51

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 02 Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	7.500,00	Finanziamento manutenzione edificio

Previsione definitiva	€	7.500,00
Somme accertate	€	7.500,00
Riscosso	€	7.500,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	42.226,11

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	200,00	Premi eccellenze
16/06/2022		CI	1.516,30	Contributo formazione a.s. 2021/2022
16/06/2022		CI	1.000,00	Premio storie di alternanza
22/10/2022		CI	700,00	Premi Eccellenze
22/10/2022		CI	1.032,00	Scuola ospedale 2021/2022
22/10/2022		CI	5.348,90	Trasferimento fondi per gestione logistica UST
03/12/2022		CI	31.814,10	Piano interventi connessione digitale
03/12/2022		CI	614,81	Fondi ristori educativi 2022

Previsione definitiva	€	42.226,11
Somme accertate	€	42.226,11
Riscosso	€	42.226,11
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.6.1 - Gestione logistica UST € . 5.348,90, 5.6.2 - Formazione d'ambito € . 1.516,30, 5.6.3 - Indire € . 900,00, 5.6.4 - Scuola Ospedale € . 1.032,00, 5.6.5 - Premio storie di alternanza € . 1.000,00, 5.6.6 - Piano intervento connessione digitale € . 31.814,10, 5.6.7 - fondi ristori educativi € . 614,81

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	160.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-11.029,30

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

03/12/2022		CI	-11.029,30	Minore accertamento contributo volontario
------------	--	----	------------	---

Previsione definitiva	€	148.970,70
Somme accertate	€	148.970,70
Riscosso	€	148.970,70
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	276.645,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	69.079,10	Contributi per visite e viaggi d'istruzione
21/06/2022		CI	35.760,00	Contributo alunni viaggio in Galizia
22/10/2022		CI	2.570,00	Contributo genitori viaggio in Galizia
22/10/2022		CI	132.765,00	Contributo genitori viaggio a Vienna
03/12/2022		CI	31.250,00	Stage linguistico
03/12/2022		CI	5.221,30	Contributo genitori e studenti visite e viaggi d'istruzione

Previsione definitiva	€	276.645,40
Somme accertate	€	276.645,40
Riscosso	€	276.645,40
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	877,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	877,00	Maggiore contributo assicurazione allievi

Previsione definitiva	€	20.877,00
Somme accertate	€	20.877,00
Riscosso	€	20.877,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 1.080,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	80,00	Erogazione liberale - Sorint lab spa
31/12/2022		EF	1.000,00	Erogazione liberale ditta Innovation experience hub

Previsione definitiva € 1.080,00
 Somme accertate € 1.080,00
 Riscosso € 1.080,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 13.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	13.000,00	Erogazione liberale in memoria di Marco Benedetti

Previsione definitiva € 13.000,00
 Somme accertate € 13.000,00
 Riscosso € 13.000,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 49.351,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	8.348,00	Contributo corso ed esame inglese
22/07/2022		CI	28.663,53	Raccolta fondi pro Ucraina

22/10/2022		CI	2.400,00	Contributo genitori per Certificazione linguistica
03/12/2022		CI	8.680,00	Contributo progetto Conversatore
20/12/2022		CI	1.260,00	quote per corso di spagnolo

Previsione definitiva	€	49.351,53
Somme accertate	€	49.351,53
Riscosso	€	49.351,53
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	45.678,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	2.000,00	Premio reply challenge
03/12/2022		CI	6.300,00	Contributo liberale progetto Stem is in the air
03/12/2022		CI	10.000,00	Premio progetto SaperEconsumare
03/12/2022		CI	27.378,00	Cauzione appalto bar interno

Previsione definitiva	€	45.678,00
Somme accertate	€	45.678,00
Riscosso	€	45.678,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.11.1 - SaperEconsumare - Attenti all'etichetta € . 10.000,00, 6.11.2 - Stem in the air € . 6.300,00, 6.11.3 - Cauzione appalto bar interno € . 27.378,00, 6.11.4 - Premio reply challenge € . 2.000,00

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	413,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2022		EF	413,40	Restituzione somme erroneamente versate

Previsione definitiva	€	413,40
Somme accertate	€	413,40
Riscosso	€	413,40
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 02 Diritti reali di godimento

Previsione iniziale € 27.000,96

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 27.000,96

Somme accertate € 27.000,96

Riscosso € 24.750,00

Rimasto da riscuotere € 2.250,96 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 03 Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale € 36.390,96

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 36.390,96

Somme accertate € 36.390,96

Riscosso € 33.358,38

Rimasto da riscuotere € 3.032,58 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,07

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	0,07	Interessi di conto corrente a.f. 2021

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,07
<i>Somme accertate</i>	€	0,07
<i>Riscosso</i>	€	0,07
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 <i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00
<i>Somme accertate</i>	€	1.000,00
<i>Riscosso</i>	€	1.000,00
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 <i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	1.856.265,31	1.091.089,53	58,78%
Progetti	130.553,81	50.252,07	38,49%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	6.653,20	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	1.993.472,32	1.141.341,60	
Avanzo di competenza		-76.504,91	
Totale a pareggio		1.141.341,60	

(*) 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/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

A.A01.001 - Manutenzione ordinaria edificio scolastico

Previsione iniziale € 113.529,38

Variazioni in corso d'anno € 9.491,27

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	(E) 12.2	0,07	Interessi di conto corrente a.f. 2021
16/06/2022		CI	(U) 3.6.8	0,07	
22/10/2022		CI	(E) 5.2	7.500,00	Finanziamento manutenzione edificio
22/10/2022		CI	(U) 3.2.9	7.500,00	
31/12/2022		EF	(E) 3.1.1	1.991,20	Sofferenza finanziaria -integrazione funzionamento amministrativo e didattico
31/12/2022		EF	(U) 2.3.8	1.991,20	

Previsione definitiva € 123.020,65

Somme impegnate € 110.113,60

Pagato € 109.447,60

Rimasto da pagare € 666,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)

Avanzo di amministrazione € 123.020,65

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 12.907,05

Annotazioni:

A.A01.002 - Acquisto arredi per aule e laboratori

Previsione iniziale € 58.525,84

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	58.525,84			
Somme impegnate	€	38.966,97			
Pagato	€	38.966,97			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	58.525,84			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	19.558,87			

Annotazioni:

A.A01.003 - T. U. Sicurezza e GDPR 679/2016

Previsione iniziale € 35.429,51

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	35.429,51			
Somme impegnate	€	20.334,14			
Pagato	€	20.334,14			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	35.429,51			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	15.095,37			

Annotazioni:

A.A01.005 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 143.443,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	143.443,42			
Somme impegnate	€	142.704,35			
Pagato	€	141.627,11			
Rimasto da pagare	€	1.077,24			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	143.443,42			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	739,07			

Annotazioni:

A.A01.006 - D. L. 21_2022 articolo 36 comma 2 - dispositivi di protezione

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.275,36

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	(E) 3.6.19	10.275,36	DL 21 art.- 36 c. 2 dispositivi di protezione
22/10/2022		CI	(U) 2.3.10	10.275,36	
Previsione definitiva	€	10.275,36			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.275,36			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	10.275,36			

Annotazioni:

A.A01.007 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 18.147,51

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2022		EF	(E) 3.6.20	18.147,51	Risorse incremento funzionamento art. 39/bis c1 DL 115
31/12/2022		EF	(U) 2.3.10	10.000,00	
31/12/2022		EF	(U) 2.3.11	8.147,51	

Previsione definitiva € 18.147,51

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 18.147,51

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 18.147,51

Annotazioni:

A.A01.008 - Piano interventi connessione digitale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 15.596,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 5.6.6	31.814,10	Piano interventi connessione digitale
03/12/2022		CI	(U) 2.3.9	31.814,10	
30/12/2022		EF	(E) 5.6.6	-16.217,80	Storno da A01/008 a A04/002
30/12/2022		EF	(U) 2.3.9	-16.217,80	

Previsione definitiva € 15.596,30

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 31.814,10

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 31.814,10

Annotazioni:

A.A02.001 - Spese di personale

Previsione iniziale € 23.349,17

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	23.349,17			
Somme impegnate	€	3.268,18			
Pagato	€	3.268,18			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	23.349,17			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	20.080,99			

Annotazioni:

A.A02.002 - Spese generali

Previsione iniziale € 165.219,80

Variazioni in corso d'anno € 28.255,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 6.5	877,00	Maggiore contributo assicurazione allievi
03/12/2022		CI	(U) 3.11.3	877,00	
03/12/2022		CI	(E) 6.11.3	27.378,00	Cauzione appalto bar interno
03/12/2022		CI	(U) 5.1.6	27.378,00	

Previsione definitiva € 193.474,80

Somme impegnate € 123.377,65

Pagato € 95.545,54

Rimasto da pagare € 27.832,11 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 194.474,80

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 71.097,15

Annotazioni:

A.A02.004 - Animatore digitale

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2022		EF	(E) 3.6.2	1.000,00	Finanziamento animatore digitale 2022
31/12/2022		EF	(U) 1.1.1	1.000,00	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 1.000,00

Pagato € 1.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.000,00

Annotazioni:

A.A02.005 - Fondi per logistica UST

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.348,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	(E) 5.6.1	5.348,90	Trasferimento fondi per gestione logistica UST
22/10/2022		CI	(U) 2.3.8	5.348,90	

Previsione definitiva € 5.348,90

Somme impegnate € 483,40

Pagato € 483,40

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

Avanzo di amministrazione € 5.348,90

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 4.865,50

Annotazioni:

A.A02.006 - 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.530,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2022		CI	(E) 2.3.1	5.530,00	1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud
16/12/2022		CI	(U) 3.7.6	5.530,00	

Previsione definitiva € 5.530,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 5.530,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.530,00

Annotazioni:

A.A03.001 - Rete Scuola Ospedale

Previsione iniziale € 6.621,58

Variazioni in corso d'anno € 1.032,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	(E) 5.6.4	1.032,00	Scuola ospedale 2021/2022
22/10/2022		CI	(U) 1.1.1	1.032,00	

Previsione definitiva € 7.653,58

Somme impegnate € 1.031,97

Pagato € 1.031,97

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

Avanzo di amministrazione € 7.653,58

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 6.621,61

Annotazioni:

A.A03.002 - Manutenzione laboratori

Previsione iniziale € 151.679,30

Variazioni in corso d'anno € -11.029,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 6.1	-11.029,30	Minore accertamento contributo volontario
03/12/2022		CI	(U) 3.6.4	-11.029,30	

Previsione definitiva € 140.650,00

Somme impegnate € 111.702,54

Pagato € 111.702,54

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

Avanzo di amministrazione € 140.650,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 28.947,46

Annotazioni:

A.A03.003 - Acquisto di beni e servizi per esercitazioni di laboratorio

Previsione iniziale € 65.042,25

Variazioni in corso d'anno € 26.464,15

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	(E) 3.1.1	26.464,15	Funzionamento amministrativo e didattico settembre-dicembre 2022
22/10/2022		CI	(U) 2.3.8	26.464,15	

Previsione definitiva € 91.506,40

Somme impegnate € 70.302,96

Pagato € 70.302,96

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

Avanzo di amministrazione € 91.506,40

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 21.203,44

Annotazioni:

A.A03.004 - Acquisto attrezzature in dotazione alle aule

Previsione iniziale € 148.523,70

Variazioni in corso d'anno € 614,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 5.6.7	614,81	Fondi ristori educativi 2022
03/12/2022		CI	(U) 2.3.9	614,81	

Previsione definitiva € 149.138,51

Somme impegnate € 147.166,57

Pagato € 147.166,57

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

Avanzo di amministrazione € 149.138,51

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.971,94

Annotazioni:

A.A03.007 - Risorse art. 21 D. L. 137/2020

Previsione iniziale € 213,66

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 213,66

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 213,66

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 213,66

Annotazioni:

A.A03.009 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 43,60

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	43,60			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	43,60			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	43,60			

Annotazioni:

A.A03.011 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale € 154.673,35

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	154.673,35			
Somme impegnate	€	9.044,77			
Pagato	€	9.044,77			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	154.673,35			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	145.628,58			

Annotazioni:

A.A03.012 - Supporto psicologico art. 697 comma 1 legge 234/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.556,19

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	(E) 3.6.4	11.556,19	Contributo supporto psicologica
16/06/2022		CI	(U) 3.2.4	11.556,19	

Previsione definitiva € 11.556,19

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 11.556,19

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 11.556,19

Annotazioni:

A.A03.013 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l' apprendimento (POC)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 66.066,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/07/2022		CI	(E) 3.6.17	66.066,00	Programma Operativo Complementare (POC) Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022 - Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti e per la socialità e l' accoglienza
20/07/2022		CI	(U) 1.1.1	44.000,00	
20/07/2022		CI	(U) 1.2.1	19.066,00	
20/07/2022		CI	(U) 2.1.2	3.000,00	

Previsione definitiva € 66.066,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 66.066,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 66.066,00

Annotazioni:

A.A03.014 - STEM

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	(E) 3.6.18	8.000,00	Finanziamento STEM
22/10/2022		CI	(U) 4.3.12	8.000,00	
31/12/2022		EF	(E) 3.6.18	8.000,00	Contributo progetto STEM
31/12/2022		EF	(U) 4.3.12	8.000,00	

Previsione definitiva € 16.000,00

Somme impegnate € 15.200,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 15.200,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 16.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 800,00

Annotazioni:

A.A04.001 - Attività di alternanza

Previsione iniziale € 30.172,58

Variazioni in corso d'anno € 37.727,41

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022		EF	(E) 1.2	37.727,41	Storno da A04/004 a A04/001
30/12/2022		EF	(U) 1.3.7	37.727,41	

Previsione definitiva € 67.899,99

Somme impegnate € 54.739,86

Pagato € 54.739,86

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

Avanzo di amministrazione € 67.899,99

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 13.160,13

Annotazioni:

A.A04.002 - Brescia, uno sguardo dai Castelli

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 70.547,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	(E) 5.6.5	1.000,00	Premio storie di alternanza
16/06/2022		CI	(U) 3.12.1	1.000,00	
16/06/2022		CI	(E) 6.11.4	2.000,00	Premio reply challenge
16/06/2022		CI	(U) 3.12.1	2.000,00	
16/06/2022		CI	(E) 6.9	13.000,00	Erogazione liberale in memoria di Marco Benedetti
16/06/2022		CI	(U) 3.12.1	13.000,00	
21/06/2022		CI	(E) 6.4	35.760,00	Contributo alunni viaggio in Galizia
21/06/2022		CI	(U) 3.12.1	35.760,00	
22/10/2022		CI	(E) 6.4	2.570,00	Contributo genitori viaggio in Galizia
22/10/2022		CI	(U) 3.12.1	2.570,00	
30/12/2022		EF	(E) 5.6.6	16.217,80	Storno da A01/008 a A04/002
30/12/2022		EF	(U) 3.12.1	16.217,80	

Previsione definitiva € 70.547,80

Somme impegnate € 70.547,80

Pagato € 70.547,80

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

Avanzo di amministrazione € 54.330,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € -16.217,80

Annotazioni:

A.A04.004 - PCTO (Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento)

Previsione iniziale € 68.524,69

Variazioni in corso d'anno € -9.518,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022		EF	(E) 1.2	-37.727,41	Storno da A04/004 a A04/001
30/12/2022		EF	(U) 3.12.1	-37.727,41	
30/12/2022		EF	(E) 3.1.2	28.209,35	Storno da A06/002 a A04/004
30/12/2022		EF	(U) 1.1.1	28.209,35	

Previsione definitiva € 59.006,63

Somme impegnate € 6.230,00

Pagato € 6.230,00

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

Avanzo di amministrazione € 59.006,63
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 52.776,63
 finanz.

Annotazioni:

A.A05.001 - Stage linguistico

Previsione iniziale € 10.049,65
 Variazioni in corso d' anno € 31.250,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 6.4	31.250,00	Stage linguistico
03/12/2022		CI	(U) 3.12.1	31.250,00	

Previsione definitiva € 41.299,65
 Somme impegnate € 14.700,00
 Pagato € 14.700,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 41.299,65
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 26.599,65
 finanz.

Annotazioni:

A.A05.002 - Viaggi e uscite didattiche

Previsione iniziale € 7.928,34

Variazioni in corso d'anno € 207.478,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	(E) 6.4	69.079,10	Contributi per visite e viaggi d'istruzione
16/06/2022		CI	(U) 3.12.1	69.079,10	
22/10/2022		CI	(E) 6.4	132.765,00	Contributo genitori viaggio a Vienna
22/10/2022		CI	(U) 3.12.1	132.765,00	
03/12/2022		CI	(E) 6.4	5.221,30	Contributo genitori e studenti visite e viaggi d'istruzione
03/12/2022		CI	(U) 3.12.1	5.221,30	
31/12/2022		EF	(E) 8.5	413,40	Restituzione somme erroneamente versate
31/12/2022		EF	(U) 3.12.1	413,40	

Previsione definitiva € 215.407,14

Somme impegnate € 141.364,97

Pagato € 141.364,97

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

Avanzo di amministrazione € 215.407,14

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 74.042,17

Annotazioni:

A.A05.003 - Erasmus+ - azione KA1 - mobilità individuale

Previsione iniziale € 93.629,26

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 93.629,26

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 93.629,26

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 93.629,26

Annotazioni:

A.A05.004 - Erasmus fostwom

Previsione iniziale € 10.112,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	10.112,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.112,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	10.112,00			

Annotazioni:

A.A06.001 - Prepararsi per scegliere . progetto PON FSE - bando 2999/2017

Previsione iniziale € 9.912,38

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	9.912,38			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	9.912,38			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	9.912,38			

Annotazioni:

A.A06.002 - Attività di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita

Previsione iniziale € 28.209,35

Variazioni in corso d'anno € -11.401,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 3.1.2	16.807,71	Finanziamento per PCTO e orientamento
03/12/2022		CI	(U) 1.1.1	16.807,71	
30/12/2022		EF	(E) 3.1.2	-28.209,35	Storno da A06/002 a A04/004
30/12/2022		EF	(U) 1.1.1	-18.209,35	
30/12/2022		EF	(U) 2.1.2	-10.000,00	

Previsione definitiva € 16.807,71

Somme impegnate € 8.809,80

Pagato € 8.809,80

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

Avanzo di amministrazione € 16.807,71

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 7.997,91

Annotazioni:

P.P01.001 - SaperEconsumare - Attenti all'etichetta

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 6.11.1	10.000,00	Premio progetto SaperEconsumare
03/12/2022		CI	(U) 2.3.8	10.000,00	

Previsione definitiva € 10.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 10.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 10.000,00

Annotazioni:

P.P01.002 - Stem is in the air

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.560,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 6.11.2	6.300,00	Contributo liberale progetto Stem is in the air
03/12/2022		CI	(U) 2.3.8	6.300,00	
20/12/2022		CI	(E) 6.10	1.260,00	quote per corso di spagnolo
20/12/2022		CI	(U) 2.3.8	1.260,00	
31/12/2022		EF	(E) 6.8	1.000,00	Erogazione liberale ditta Innovation experience hub
31/12/2022		EF	(U) 2.3.8	1.000,00	

Previsione definitiva € 8.560,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 8.560,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 8.560,00

Annotazioni:

P.P02.001 - Progetti in ambito umanistico e sociale

Previsione iniziale € 275,37

Variazioni in corso d'anno € 28.723,61

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/07/2022		CI	(E) 6.10	28.663,53	Raccolta fondi pro Ucraina
22/07/2022		CI	(E) 99.2	28.663,53	
22/07/2022		CI	(U) 5.3.5	28.663,53	
22/07/2022		CI	(U) 99.1.2	28.663,53	
31/12/2022		EF	(E) 3.1.1	60,08	Sofferenza finanziaria -integrazione funzionamento amministrativo e didattico
31/12/2022		EF	(U) 3.2.9	60,08	

Previsione definitiva € 28.998,98

Somme impegnate € 28.998,98

Pagato € 28.998,98

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

Avanzo di amministrazione € 28.998,98

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

P.P02.002 - Conversatore

Previsione iniziale € 20.997,20

Variazioni in corso d'anno € 8.680,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2022		CI	(E) 6.10	8.680,00	Contributo progetto Conversatore
03/12/2022		CI	(U) 3.2.9	8.680,00	

Previsione definitiva € 29.677,20

Somme impegnate € 5.885,40

Pagato € 5.885,40

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

Avanzo di amministrazione € 29.677,20

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 23.791,80

Annotazioni:

P.P03.001 - Certificazione linguistica

Previsione iniziale € 13.692,69

Variazioni in corso d'anno € 10.748,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	(E) 6.10	8.348,00	Contributo corso ed esame inglese
16/06/2022		CI	(U) 3.2.9	8.348,00	
22/10/2022		CI	(E) 6.10	2.400,00	Contributo genitori per Certificazione linguistica
22/10/2022		CI	(U) 3.2.9	2.400,00	

Previsione definitiva € 24.440,69

Somme impegnate € 6.902,00

Pagato € 6.902,00

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

Avanzo di amministrazione € 24.440,69

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 17.538,69

Annotazioni:

P.P04.001 - Corsi di aggiornamento

Previsione iniziale € 14.705,00

Variazioni in corso d'anno € 1.516,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	(E) 5.6.2	1.516,30	Contributo formazione a.s. 2021/2022
16/06/2022		CI	(U) 3.5.2	1.516,30	

Previsione definitiva € 16.221,30

Somme impegnate € 2.194,39

Pagato € 2.194,39

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

Avanzo di amministrazione € 16.221,30

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 14.026,91

Annotazioni:

P.P05.001 - Partecipazione a gare nazionali ed estere

Previsione iniziale € 11.076,64

Variazioni in corso d'anno € 499,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		CI	(E) 5.6.3	200,00	Premi eccellenze
16/06/2022		CI	(U) 5.4.1	200,00	
22/10/2022		CI	(E) 6.8	80,00	Erogazione liberale - Sorint lab spa
22/10/2022		CI	(U) 5.3.4	80,00	
03/12/2022		CI	(E) 3.6.3	219,00	Eccellenze a.s. 2021/2022
03/12/2022		CI	(U) 5.4.1	219,00	

Previsione definitiva € 11.575,64

Somme impegnate € 5.191,30

Pagato € 5.191,30

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

Avanzo di amministrazione € 12.275,64

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 7.084,34

Annotazioni:

P.P05.002 - Indire

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.080,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/10/2022		CI	(E) 5.6.3	700,00	Premi Eccellenze
22/10/2022		CI	(U) 5.4.1	700,00	
31/12/2022		EF	(E) 3.1.1	380,00	Sofferenza finanziaria -integrazione funzionamento amministrativo e didattico
31/12/2022		EF	(U) 5.4.1	380,00	

Previsione definitiva € 1.080,00

Somme impegnate € 1.080,00

Pagato € 1.080,00

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

Avanzo di amministrazione € 380,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € -700,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio				1.038.934,77
RISCOSSIONI				854.148,37
a) in conto competenza			854.148,37	
b) in conto residui			0,00	
PAGAMENTI				1.199.984,20
a) in conto competenza			1.096.566,25	
b) in conto residui			103.417,95	
FONDO DI CASSA a fine esercizio				693.098,94
RESIDUI ATTIVI	243.281,67	RESIDUI PASSIVI		51.656,54
- dell'esercizio	210.688,32	- dell'esercizio		44.775,35
- degli esercizi precedenti	32.593,35	- degli esercizi precedenti		6.881,19
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE				884.724,07

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 residui
Attivi	32.593,35	0,00	32.593,35	0,00	32.593,35	210.688,32	243.281,67
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	110.299,14	0,00	110.299,14	103.417,95	6.881,19	44.775,35	51.656,54

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	1.136.075,14	-152.619,84	983.455,30
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.136.075,14	-152.619,84	983.455,30
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	32.593,35	210.688,32	243.281,67
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	1.039.902,65	-346.772,88	693.129,77
TOTALE DISPONIBILITA'	1.072.496,00	-136.084,56	936.411,44
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	114.887,91	-63.231,37	51.656,54
TOTALE DEBITI	114.887,91	-63.231,37	51.656,54
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	2.093.683,23	-225.473,03	1.868.210,20
TOTALE PASSIVITA'	2.208.571,14	-288.704,40	1.919.866,74

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche 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' Istituito 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	57.876,65	5,07%
02	Acquisto di beni di consumo	155.494,64	13,62%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	493.114,98	43,20%
04	Acquisto di beni d'investimento	232.233,04	20,35%
05	Altre spese	65.416,84	5,73%
06	Imposte e tasse	132.689,45	11,63%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	4.516,00	0,40%
Totale somme impegnate		1.141.341,60	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni										Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva		
A01	0,00	36.312,20	121.145,71	100.274,90	0,00	53.781,25	0,00	0,00	605,00	404.438,59	312.119,06	77,17%
A02	1.000,00	36.877,39	38.827,12	2.200,00	32.385,65	13.174,07	0,00	0,00	3.665,00	229.702,87	128.129,23	55,78%
A03	1.031,97	78.655,35	80.852,50	129.758,14	0,00	64.150,85	0,00	0,00	0,00	637.501,29	354.448,81	55,60%
A04	54.312,86	350,00	76.539,62	0,00	0,00	315,18	0,00	0,00	0,00	197.454,42	131.517,66	66,61%
A05	0,00	0,00	155.352,85	0,00	0,00	466,12	0,00	0,00	246,00	360.448,05	156.064,97	43,30%
A06	1.531,82	3.177,90	3.365,00	0,00	0,00	735,08	0,00	0,00	0,00	26.720,09	8.809,80	32,97%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.560,00	0,00	0,00%

P02	0,00	80,80	6.140,05	0,00	28.663,53	0,00	0,00	0,00	0,00	58.676,18	34.884,38	59,45%
P03	0,00	0,00	6.902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.440,69	6.902,00	28,24%
P04	0,00	0,00	2.194,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.221,30	2.194,39	13,53%
P05	0,00	41,00	1.795,74	0,00	4.367,66	66,90	0,00	0,00	0,00	12.655,64	6.271,30	49,55%
TOTALE	57.876,65	155.494,64	493.114,98	232.233,04	65.416,84	132.689,45	0,00	0,00	4.516,00	1.986.819,12	1.141.341,60	57,45%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	5,07%	13,62%	43,20%	20,35%	5,73%	11,63%	0,00%	0,00%	0,40%			

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 € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **134 del 31/01/2022** è stato regolarmente restituito con apposita reverseale **351 del 17/12/2022**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{554.065,57}{1.064.836,69} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{510.771,12}{1.064.836,69} = \mathbf{0,48}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{1.064.836,69}{1.064.836,69} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{210.688,32}{1.064.836,69} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Residui attivi		32.593,35		

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.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>243.281,67</u>	=	0,22
Totale accertamenti + Residui attivi		1.097.430,04		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>1.091.089,53</u>	=	0,96
Totale impegni		1.141.341,60		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>50.252,07</u>	=	0,04
Totale impegni		1.141.341,60		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		1.141.341,60		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>44.775,35</u>	=	0,04
Totale impegni		1.141.341,60		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>103.417,95</u>	=	0,94
Totale residui passivi		110.299,14		

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)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>51.656,54</u>	=	0,04
Totale impegni + Residui passivi		1.251.640,74		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>1.141.341,60</u>	=	
Totale alunni				

CONCLUSIONI

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 351 del 17/12/2022;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2023 / redditi 2022 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publiccato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2022		-15,85
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2022		-22,73
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2022		-16,64
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2023		-25,36
Base annuale Anno 2021		31/01/2023		-20,01

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Brescia, lì 15/03/2023

Il Direttore SGA

Franco Russo

Il Dirigente Scolastico

Simonetta Tebaldini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Simonetta Tebaldini
