



# **RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**

Dirigente Scolastico: dott.ssa Giuliana Massaro

Direttore dei S.G.A.: dott.ssa Manuela Guiducci

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI GAMBETTOLA (FC)

Via Gramsci 37- Gambettola (FC)

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo 2022 e inviata al Collegio dei Revisori per essere poi portata al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione in ottemperanza alle disposizioni impartite dal Decreto n. 129 del 28/08/2018.

Prima di andare ad illustrare il Conto Consuntivo vero e proprio, si riportano qui di seguito i dati generali:

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

**Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

| Numero sezioni con orario ridotto | Numero sezioni con orario normale | Totale sezioni | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto | Bambini frequentanti sezioni con orario normale | Totale bambini frequentanti | Di cui diversamente abili | Alunni stranieri |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------|
| 1                                 | 11                                | 12             | 258                              | 0                                               | 262                                             | 262                         | 10                        | 78               |

**Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

|                   | Numero classi a tempo normale da 27 a 30 ore | Numero classi a tempo pieno a 36/ 40 ore | Totale classi | Alunni iscritti al 1° settembre | Alunni delle classi con tempo a 24 ore | Alunni delle classi funzionanti da 27 a 30 ore | Alunni delle classi a tempo pieno con 36/ 40 ore | Totale alunni frequentanti | Di cui diversamente abili | Alunni stranieri |
|-------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|
| <b>PRIMARIA</b>   |                                              |                                          |               |                                 |                                        |                                                |                                                  |                            |                           |                  |
| Classi I          | 1                                            | 4                                        | 5             | 98                              | /                                      | 14                                             | 84                                               | 98                         | 1                         | 28               |
| Classi II         | 1                                            | 4                                        | 5             | 96                              | /                                      | 20                                             | 77                                               | 97                         | 3                         | 33               |
| Classi III        | 1                                            | 5                                        | 6             | 116                             | /                                      | 15                                             | 102                                              | 117                        | 7                         | 27               |
| Classi IV         | 1                                            | 4                                        | 5             | 100                             | /                                      | 21                                             | 79                                               | 100                        | 6                         | 27               |
| Classi V          | 1                                            | 3                                        | 4             | 99                              | /                                      | 23                                             | 77                                               | 100                        | 5                         | 33               |
| <b>Totale</b>     | <b>5</b>                                     | <b>20</b>                                | <b>25</b>     | <b>509</b>                      | <b>0</b>                               | <b>93</b>                                      | <b>419</b>                                       | <b>512</b>                 | <b>22</b>                 | <b>148</b>       |
| <b>SECONDARIA</b> |                                              |                                          |               |                                 |                                        |                                                |                                                  |                            |                           |                  |
| Classi I          | 3                                            | 2                                        | 5             | 103                             | /                                      | 69                                             | 34                                               | 103                        | 4                         | 29               |
| Classi II         | 2                                            | 3                                        | 5             | 112                             | /                                      | 50                                             | 65                                               | 115                        | 5                         | 27               |
| Classi III        | 3                                            | 3                                        | 6             | 120                             | /                                      | 65                                             | 57                                               | 122                        | 3                         | 36               |
| <b>Totale</b>     | <b>8</b>                                     | <b>8</b>                                 | <b>16</b>     | <b>335</b>                      | <b>0</b>                               | <b>184</b>                                     | <b>156</b>                                       | <b>340</b>                 | <b>12</b>                 | <b>92</b>        |

La situazione del personale dipendente in servizio, alla data del 15 marzo, può così sintetizzarsi:

| <b>TIPOLOGIA DI PERSONALE</b><br><i>Data di riferimento: 15 ottobre</i> | INFANZIA | PRIMARIA | SECONDARIA I GRADO | TOT.     |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------|--------------------|----------|
| <b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>                                             |          |          |                    | <b>1</b> |
| Insegnanti titolari a T.Indeterminato Full Time                         | 20       | 46       | 18                 | 84       |
| Insegnanti titolari a T.Indeterminato PartTime                          | 2        | 1        | 6                  | 9        |
| Insegnanti titolari di sostegno a T.Indeterminato Full Time             |          | 6        | 3                  | 9        |
| Insegnanti titolari di sostegno a T.Indeterminato Part Time             | 2        |          | 1                  | 3        |
| Ins. su posto normale a T.Determinato con contratto annuale             |          | 1        | 5                  | 6        |
| Ins. di sostegno a T.Determ. con contratto annuale                      | 1        | 2        |                    | 3        |
| Ins. su posto normale a T.Det. con contratto fino al 30/06              | 1        | 3        | 1                  | 5        |
| Ins. di sostegno a T.Determ. con contratto fino al 30/06                | 4        | 6        | 3                  | 13       |

|                                                              |   |   |   |            |
|--------------------------------------------------------------|---|---|---|------------|
| Insegnanti di religione a T.Indeterminato Full - Time        |   |   |   |            |
| Insegnanti di religione a T. determinato part- Time          | 1 | 1 |   | 2          |
| Insegnanti di religione incaricati annuali                   |   | 1 | 1 | 2          |
| Ins. Su posto normale a T.Determinato su spezzone orario     | 2 | 2 | 9 | 13         |
| Ins. di sostegno a T.Determinato su spezzone orario          | 1 | 1 |   | 2          |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                              |   |   |   | <b>151</b> |
| Direttore dei servizi generali ed amministrativi a T.I.      |   |   |   | 1          |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full time    |   |   |   | 5          |
| Ass. Amm.vi a tempo determinato con contratto annuale        |   |   |   |            |
| Ass. Amm.vi a tempo determinato con contratto al 30/06       |   |   |   | 1          |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato               |   |   |   | 18         |
| Collaboratori scolastici a T. D. Con contratto annuale       |   |   |   | 1          |
| Collaboratori scolastici a T. D. Con contratto fino al 30/06 |   |   |   | 4          |
| Personale ATA a tempo indeterminato Part Time (ass.amm)      |   |   |   | 1          |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>                                  |   |   |   | <b>31</b>  |

Preme sottolineare che tutte le scelte educative sono state orientate alla concretizzazione degli intenti enunciati in sede di Programma Annuale.

Il funzionamento amministrativo e didattico generale si è realizzato con regolare andamento ed efficacia strumentale e tutte le spese sostenute sono state finalizzate alla realizzazione di ciò che si è programmato.

Vi è stata **un'azione sinergica con Enti e associazioni del territorio** al fine di ottimizzare le risorse disponibili ricavandone la massima ricaduta:

#### **Collaborazione con il Comune di Gambettola:**

- anche quest'anno, ha contribuito alle spese relative alle docenze di esperti esterni per la realizzazione del Progetto di **Educazione Stradale**, illustrato in modo più dettagliato nel P01-01 Progetti in ambito "Scientifico-tecnico e Professionale" – Infanzia, Primarie e Scuola secondaria di I grado.
- La scuola è stata presente alle varie celebrazioni e ad alcune manifestazioni culturali svoltesi in occasione di particolari momenti dell'anno (Carnevale, 25 Aprile, Fiera della Canapa).
- Il Comune ha poi finanziato interamente il **“laboratorio di lettura”** a cui hanno partecipato classi della scuola primaria e classi della scuola secondaria di I grado. In questo modo si è stimolata la curiosità alla lettura utilizzando tecniche di animazione e avvicinando i bambini ai molteplici generi letterari.

Altro progetto che ha visto uniti la scuola ed il Comune è stato il **“Consiglio Comunale dei ragazzi di Gambettola”**, in data 01 dicembre 2021 è stato eletto il nuovo Sindaco del Consiglio comunale dei Ragazzi (scuola secondaria di I grado), esperienza che sta proseguendo dal 2016 e sta fornendo importanti stimoli di crescita personale, civile e democratica.

#### **Collaborazioni con le scuole della vallata del Rubicone:**

In attuazione dell'art. 7 del Regolamento per l'Autonomia DPR 275/99 la scuola ha stipulato, già da qualche anno, con altre scuole del Distretto 45 la **“Rete Rubiconda”**:

- Per ottimizzare le risorse ministeriali, regionali, provinciali e di Enti per affrontare in modo organico il problema dell'integrazione degli alunni extracomunitari e per promuovere attività di formazione, orientamento e continuità, nell'ambito di tale rete sono stati promossi i seguenti progetti:
- Un Progetto per sostenere il successo scolastico e contrastare la dispersione scolastica **“Tutti i colori del mondo”** con l'effettuazione di molteplici laboratori in orario scolastico;
- Corsi di formazione per i docenti sulle tematiche comuni.

#### **Con Associazioni:**

- L'Associazione “Gambettola Eventi” ha offerto **laboratori di cartapesta**, in orario scolastico, per alcune sezioni della scuola dell'Infanzia, alcune classi di scuola Primaria e di scuola Secondaria di I grado, gli alunni hanno potuto fruire dell'esperienza nel settore dell'artista

spagnolo Anton Roca. Gli alunni di scuola primaria e secondaria di I grado hanno, inoltre, partecipato al Concorso per il manifesto del Carnevale di Gambettola 2022 riportando ottimi risultati.

**Le famiglie degli alunni** hanno risposto generosamente alla richiesta di partecipare volontariamente al finanziamento della progettualità scolastica e grazie al loro aiuto si sono potute intraprendere le iniziative il cui resoconto economico è contenuto negli aggregati di spesa più avanti illustrati.

#### **Veniamo ora ad esaminare l'andamento finanziario vero e proprio:**

Il Conto Consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica nel 2022 ed è stato predisposto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi nel rispetto delle norme contenute nel Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, in particolare all'art.22.

Esso è composto da due parti fondamentali che sono: Conto Finanziario e Conto del Patrimonio.

#### **IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:**

- MOD. H Conto Finanziario
- N.20 MOD I Rendiconto dei singoli Progetti ed Attività
- MOD.J Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022
- MOD.K Conto patrimoniale
- MOD.L Elenco dei residui attivi e passivi a fine esercizio finanziario 2022
- MOD.M Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- MOD.N Riepilogo spese per aggregato

### **CONTO FINANZIARIO**

Si riporta qui di seguito il MOD.H

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | ENTRATE                                                                                                 | Programmazione definitiva | Somme accertate  | Somme rimosse    | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o in - |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|
|           |           |           |                                                                                                         | A                         | B                | C                | D=B-C                       | E=A-B                  |
| <b>01</b> |           |           | <b>Avanzo di amm.ne presunto</b>                                                                        | <b>140.773,39</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>140.773,39</b>      |
|           | 01        |           | Non vincolato                                                                                           | 33.288,77                 |                  |                  |                             | 33.288,77              |
|           | 02        |           | Vincolato                                                                                               | 107.484,62                |                  |                  |                             | 107.484,62             |
| <b>02</b> |           |           | <b>Finanziamento dall'Unione Europea</b>                                                                | <b>13.774,10</b>          | <b>13.774,10</b> | <b>500,70</b>    | <b>13.273,40</b>            | <b>0.00</b>            |
|           | 03        |           | Altri finanziamenti dall'Unione Europea                                                                 | 13.774,10                 | 13.774,10        | 500,70           | 13.273,40                   | 0.00                   |
|           |           | 01        | PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici Scuole 2022                           | 7.301,00                  | 7.301,00         |                  | 7.301,00                    | 0.00                   |
| <b>03</b> |           |           | <b>Finanziam. dello Stato</b>                                                                           | <b>48.571,30</b>          | <b>48.571,30</b> | <b>39.221,51</b> | <b>9.349,79</b>             | <b>0.00</b>            |
|           | 01        |           | Dotazione ordinaria                                                                                     | 18.336,96                 | 18.336,96        | 18.336,96        | 0.00                        | 0,00                   |
|           | 06        |           | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato                                                               | 30.234,34                 | 30.234,34        | 20.884,55        | 9.349,79                    | 0,00                   |
|           |           | 01        | Art. 1, comma 697 L.n.234/2021                                                                          | 2.300,67                  | 2.300,67         | 2.300,67         | 0,00                        | 0.00                   |
|           |           | 02        | Risorse ex. art. 36, comma 2, D.L.21/2022                                                               | 4.421,35                  | 4.421,35         | 4.421,35         | 0,00                        | 0.00                   |
|           |           | 03        | Piano Nazionale di ripresa e resilienza – PNRR – Spazi e strumenti digitali per le STEM – D.M. 147/2021 | 16.000,00                 | 16.000,00        | 8.000,00         | 8.000,00                    | 0.00                   |
|           |           | 04        | D.L.4/2022 Fornitura mascherine FFP2 – E.F. 2022                                                        | 718,20                    | 718,20           | 718,20           | 0,00                        | 0.00                   |

|           |    |    |                                                                                                   |                   |                   |                  |                  |                   |
|-----------|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|           |    | 05 | Risorse ex. art. 3-bis D.L.115/2022                                                               | 3.790,00          | 3.790,00          | 3.790,00         | 0,00             | 0.00              |
|           |    | 06 | Azioni di coinvolgimento Animatori Digitali – Investimento 2.1 – Missione 4 – Componente 1 – PNRR | 2.000,00          | 2.000,00          | 1.000,00         | 1.000,00         | 0.00              |
| <b>04</b> |    |    | <b>Fin.ti REGIONE</b>                                                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| <b>05</b> |    |    | <b>Fin.ti da Enti locali o da altre istituz. Pubb.</b>                                            | <b>20.100,80</b>  | <b>20.100,80</b>  | <b>18.800,80</b> | <b>1.300,00</b>  | <b>0.00</b>       |
|           | 02 |    | Provincia vincolati                                                                               | 1.780,80          | 1.780,80          | 1.780,80         | 0,00             | 0,00              |
|           | 04 |    | Comune vincolati                                                                                  | 17.500,00         | 17.500,00         | 16.200,00        | 1.300,00         | 0,00              |
|           | 05 |    | Altre istituzioni                                                                                 | 820,00            | 820,00            | 820,00           | 0,00             | 0,00              |
| <b>06</b> |    |    | <b>Contributi da privati</b>                                                                      | <b>35.245,57</b>  | <b>35.245,57</b>  | <b>35.245,57</b> | <b>0,00</b>      |                   |
|           | 04 |    | Contributi per visite, viaggi e progr. di studio all'estero                                       | 12.540,42         | 12.540,42         | 12.540,42        | 0,00             | 0,00              |
|           | 05 |    | Contributi per copertura assicurativa degli alunni                                                | 7.701,00          | 7.701,00          | 7.701,00         | 0,00             | 0,00              |
|           | 06 |    | Contributi per copertura assicurativa personale                                                   | 1.207,00          | 1.207,00          | 1.207,00         | 0,00             | 0,00              |
|           | 08 |    | Contributi da imprese non vincolati                                                               | 1.530,15          | 1.530,15          | 1.530,15         | 0,00             | 0,00              |
|           | 09 |    | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati                                           | 850,00            | 850,00            | 850,00           | 0,00             | 0,00              |
|           | 10 |    | Altri contributi da famiglie vincolati                                                            | 11.417,00         | 11.417,00         | 11.417,00        | 0,00             | 0,00              |
| <b>07</b> |    |    | <b>Proventi da gestioni economiche</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| <b>08</b> |    |    | <b>Rimborsi e restituzione somme</b>                                                              | <b>1.732,91</b>   | <b>1.732,91</b>   | <b>1.732,91</b>  | <b>0,00</b>      |                   |
|           | 05 |    | Rimbors, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese            | 1.732,91          | 1.732,91          | 1.732,91         | 0,00             | 0,00              |
| <b>09</b> |    |    | <b>Alienazione di beni materiali</b>                                                              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                   |
| <b>10</b> |    |    | <b>Alienazione di beni immateriali</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                   |
| <b>11</b> |    |    | <b>Sponsor e utilizzo locali</b>                                                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                   |
| <b>12</b> |    |    | <b>Altre entrate</b>                                                                              | <b>0,01</b>       | <b>0,01</b>       | <b>0,01</b>      | <b>0,00</b>      |                   |
|           | 01 |    | Interessi                                                                                         | 0,01              | 0,01              | 0,01             |                  | 0,00              |
| <b>13</b> |    |    | <b>Mutui</b>                                                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
|           |    |    | <b>TOTALE entrate</b>                                                                             | <b>260.198,08</b> | <b>119.424,69</b> | <b>95.501,50</b> | <b>23.923,19</b> | <b>140.773,39</b> |
|           |    |    | <b>Disav. di competenza</b>                                                                       | <b>77.431,33</b>  |                   |                  |                  |                   |
|           |    |    | <b>Totale a pareggio</b>                                                                          | <b>196.856,02</b> |                   |                  |                  |                   |

| 1<br>Livello | 2<br>Livello | SPESE                                           | Programmazio<br>ne alla data | Somme<br>impegnate | Somme<br>pagate  | Somme<br>rimaste da<br>pagare | Differenze in<br>+ o in - |
|--------------|--------------|-------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------|
|              |              |                                                 | A                            | B                  | C                | D=B-C                         | E=A-B                     |
| <b>A.</b>    |              | <b>ATTIVITA' AMMINISTRATIVO - DIDATTICHE</b>    | <b>184.363,02</b>            | <b>157.897,26</b>  | <b>64.638,72</b> | <b>93.258,54</b>              | <b>26.465,76</b>          |
|              | A.1          | Funzionamento generale e decoro della scuola    | 32.218,57                    | 19.755,57          | 19.725,68        | 29,89                         | 12.463,00                 |
|              | A.2          | Funzionamento amministrativo                    | 36.801,59                    | 30.752,20          | 22.273,26        | 8.478,94                      | 6.049,39                  |
|              | A.3          | Didattica                                       | 100.835,41                   | 93.438,30          | 10.114,79        | 83.323,51                     | 7.397,11                  |
|              | A.5          | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 12.827,99                    | 12.524,99          | 12.524,99        | 0,00                          | 303,00                    |

|           |     |                                                                 |                   |                   |                  |                  |                  |
|-----------|-----|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | A.6 | Attività di orientamento                                        | 1.679,46          | 1.426,20          | 0,00             | 1.426,20         | 253,26           |
| <b>P</b>  |     | <b>PROGETTI</b>                                                 | <b>63.087,45</b>  | <b>38.958,76</b>  | <b>34.377,44</b> | <b>4.581,32</b>  | <b>24.128,69</b> |
|           | P.1 | Progetti in ambito<br>"Scientifico, tecnico e<br>professionale" | 34.606,53         | 22.015,10         | 21.688,17        | 326,93           | 12.591,43        |
|           | P.2 | Progetti in ambito<br>"Umanistico e sociale"                    | 22.123,43         | 12.761,54         | 8917,15          | 3.844,39         | 9.361,89         |
|           | P.3 | Progetti per "Certificazioni<br>e corsi professionali"          | 3.047,05          | 2.793,00          | 2.793,00         | 0,00             | 254,05           |
|           | P.4 | Progetti per<br>"Formazione/aggiornament<br>o del personale"    | 3.310,44          | 1.389,12          | 979,12           | 410,00           | 1.921,32         |
| <b>G</b>  |     | <b>GESTIONI<br/>ECONOMICHE</b>                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>R</b>  |     | <b>FONDO DI RISERVA</b>                                         | <b>250,00</b>     |                   |                  | <b>0,00</b>      | <b>250,00</b>    |
| <b>98</b> |     | Fondo di Riserva                                                | 250,00            |                   |                  | 0,00             | 250,00           |
|           |     | <b>TOTALE spese</b>                                             | <b>247.700,47</b> | <b>196.856,02</b> | <b>99.016,16</b> | <b>97.839,86</b> | <b>50.844,45</b> |
|           |     | <b>Avanzo di competenza</b>                                     | 0,00              |                   |                  |                  |                  |
|           |     | <b>TOTALE a pareggio</b>                                        | <b>196.856,02</b> |                   |                  |                  |                  |

Le somme iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 03/02/2022 ed ammontavano ad €.168.015,07.

Durante l'esercizio, il Programma ha subito variazioni sia in entrata, sia in uscita, di **€92.183,01** fino a giungere, al 31/12/2022, ad una **programmazione definitiva di €260.198,08**. Tutte le movimentazioni sono state oggetto di decreti del Capo di Istituto trasmessi al Consiglio e deliberazioni del Consiglio di Istituto stesso; in particolare: Decreto n. 1 del 03/02/2022, n. 2 del 01/03/2022, n. 3 del 09/05/22, n. 4 del 25/05/22, n. 5 del 27/05/22, n. 6 del 15/06/2022 e n. 7 del 12/09/2022, n. 8 del 05/10/22, n. 9 del 05/10/22, n. 10 del 04/11/22, n. 11 del 10/12/2022, n. 12 del 15/12/2022, n. 13 del 28/12/2022 e Delibere del Consiglio n. 7 del 27/05/2022, n. 13 del 01/07/22 di radiazione di un residuo passivo, n. 21 del 06/10/22, n. 25 del 04/11/22, n. 35 del 29/12/2022.

Le previsioni definitive sono le seguenti:

#### Riepilogo delle Entrate

| Aggregato                                                     | Programmazione iniziale | Programmazione definitiva | Differenze        |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| Avanzo di amministrazione utilizzato                          | 140.773,39              | 140.773,39                | 0,00              |
| Finanziamenti dell'Unione Europea                             | 0,00                    | 13.774,10                 | + 13.774,10       |
| Finanziamenti dello Stato                                     | 11.541,67               | 48.571,30                 | + 37.029,63       |
| Finanziamenti Regione                                         | 0,00                    | 0,00                      | =====             |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 15.700,00               | 20.100,80                 | + 4.400,80        |
| Contributi da privati                                         | 0,00                    | 35.245,57                 | + 35.245,57       |
| Proventi da gestioni economiche                               | 0,00                    |                           | =====             |
| Rimborsi e restituzioni somme                                 | 0,00                    | 1.732,91                  | 1.732,91          |
| Alienazioni di beni materiali                                 | 0,00                    |                           | =====             |
| Alienazioni di beni immateriali                               | 0,00                    |                           | =====             |
| Sponsor e utilizzo locali                                     | 0,00                    | 0,00                      | =====             |
| Altre entrate                                                 | 0,01                    | 0,01                      | 0,00              |
| Mutui                                                         | 0,00                    |                           | =====             |
| <b>Totale entrate</b>                                         | <b>168.015,07</b>       | <b>260.198,08</b>         | <b>+92.183,01</b> |

#### Riepilogo delle Spese

| Aggregato                                | Programmazione iniziale | Programmazione definitiva | Differenze        |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| Attività amministrativo-didattiche       | 121.406,52              | 184.363,02                | + 62.956,50       |
| Progetti                                 | 44.602,77               | 63.087,45                 | + 18.484,68       |
| Gestioni economiche                      | 0,00                    | 0,00                      | =====             |
| Fondo di riserva                         | 250,00                  | 250,00                    | =====             |
| <b>Totale spese</b>                      | <b>166.259,29</b>       | <b>247.700,47</b>         | <b>+81.441,18</b> |
| Disponibilità finanziaria da programmare | 1.755,78                | 12.497,61                 | + 10.741,83       |

Esaminiamo ora in dettaglio i vari aggregati delle

## Entrate

### - Aggregato 01: Avanzo di amministrazione

In fase di stesura del Programma Annuale 2022 si è prelevato tutto l'avanzo verificato a fine anno 2021, corrispondente ad un totale di € 140.773,39:

**€ 33.288,77 Non vincolato**

**€ 107.484,62 Vincolato**

Si illustrano qui di seguito, in modo dettagliato, gli importi vincolati e non vincolati dell'avanzo di amministrazione presunto:

| <b>AGGR</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>IMPORTO</b>   | <b>IMPORTO</b>       |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| <b>VOCE</b>   | <b>ATTIVITA'</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>VINCOLATO</b> | <b>NON VINCOLATO</b> |
| <b>A01-01</b> | Funzionamento amministrativo generale<br>€ 2.087,84 Avanzo da funz. Ordinario MIUR<br>€ 1.940,18 Corretto svolgimento esami di Stato conclusivi 20/21                                                                                                                                      |                  | 4.028,02             |
| <b>A01-03</b> | Funzionamento Amministrativo<br>Risorse ex art. 58 c.4 D.L. 73/21. Dispositivi e materiale per igiene individuale e ambientale.<br>€ 4.460,32: avanzo da risorse MIUR D.L. 73/21                                                                                                           | 4.460,32         |                      |
| <b>A02-01</b> | Funzionamento Amministrativo<br>€ 4.200,00: avanzo da funz. Ordinario MIUR<br>€ 1.192,85: da avanzo non vincolato anni precedenti                                                                                                                                                          |                  | 5.392,85             |
| <b>A03-01</b> | Funzionamento didattico generale<br>€ 217,20: da Miur per acquisto libri in comodato d'uso<br>€ 5.358,15: avanzo da funz. Ordinario MIUR                                                                                                                                                   | 217,20           | 5.358,15             |
| <b>A03-04</b> | Funzionamento didattico generale<br>Reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/21 13.1.1A - FESR PON-EM-2021-313                                                                                                                                                                        | 66.897,22        |                      |
| <b>A05-01</b> | Uscite didattiche, visite e viaggi d'Istruzione<br>€ 241,57 Avanzo da quote viaggi non vincolati<br>€ 46,00 Quote da restituire ai genitori per errato versamento                                                                                                                          | 46,00            | 241,57               |
| <b>A06-01</b> | Orientamento<br>Avanzo da contributo ordinario MIUR.                                                                                                                                                                                                                                       |                  | 359,52               |
|               | <b>PROGETTI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                  |                      |
| <b>P01-01</b> | Progetti "Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado" ambito scientifico tecnico e prof.le<br>€ 3.669,02 Avanzo non vincolato da funz. Ordinario MIUR<br>€ 2.258,90 avanzo vincolato contributo famiglie per progetti<br>€ 1.491,40 avanzo vincolato Erasmus "My future job through STEAM" | 3.750,30         | 3669,02              |
| <b>P01-02</b> | Progetto "Erasmus KA2 – Discovering my STEAM vocation" ambito scientifico tecnico e prof.le<br>Prefinanziamento per progetto Erasmus+ KA2<br>Avanzo vincolato                                                                                                                              | 11.345,77        |                      |
| <b>P01-03</b> | Progetti Attività integrative extrascolastiche<br>Avanzo famiglie vincolati per attività integrative                                                                                                                                                                                       | 2.985,90         |                      |
| <b>P01-05</b> | Progetto Erasmus+KA2- "Act green"<br>Prefinanziamento per progetto Erasmus+ KA2 Partenariati strategici per lo scambio di buone pratiche.                                                                                                                                                  | 453,35           |                      |
| <b>P01-06</b> | Progetto 10.2.2A-FdR PON-EM-2018-44- "Pensiero computazionale e creatività digitale-Togli la ruggine dal web"<br>Prefinanziamento per progetto PON-FSE.                                                                                                                                    | 1.623,96         |                      |
| <b>P02-01</b> | Progetti "Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado" ambito Umanistico e sociale<br>€ 6.706,60 Avanzo non vincolato da funz. Ordinario MIUR                                                                                                                                               |                  | 6.706,60             |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                  |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                | € 3.710,83 avanzo vincolato contributo famiglie per progetti anni precedenti<br>€ 97,77 Avanzo vincolato Contributo Fiera della Canapa 2021 Comune di Gambettola<br>€ 1.242,11 Avanzo vincolato "L'Arte di incontrarsi" Ass. Gambettola Eventi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5.050,71          |                  |
| <b>P03-01</b>  | Certificazioni linguistiche<br>Avanzo non vincolato finanziamento Miur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   | 269,05           |
| <b>P04-01</b>  | Formazione Docenti e A.T.A.<br>€. 1.193,50: fondi 2009 per Corso Provinciale Nuovo Curricolo<br>€. 577,82: per formazione Figure sensibili e D.L.626/94                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.771,32          |                  |
| <b>AGGR. Z</b> | <b>Disponibilità finanziaria da programmare:</b><br><b>Fondi vincolati</b><br>€ 129,00 da USP per arredi<br>€ 7.286,00: Contributo volontario famiglie 2021/2022<br>€ 2,82: Economie Progetto Erasmus "Let's play and learn together"<br>€ 1.464,75: Progetto "Educazione Stradale" finanziamento Comune<br><b>Fondi non vincolati</b><br>€ 6.148,07: Integrazione funz. Amministrativo e didattico 2021<br>€ 25,50: Contributo volontario per attività didattica<br>€ 640,42: Funz. Amministrativo e didattico sofferenze 2021<br>€ 200,00: Contributo volontario Lions club 2021/2022 | 8.882,57          | 7.013,99         |
|                | <b>FONDO DI RISERVA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                   | 250,00           |
|                | <b>TOTALE GENERALE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>107.484,62</b> | <b>33.288,77</b> |

## - Aggregato 02: Finanziamenti dall'Unione Europea

### Voce 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea **€ 13.774,10**

In sede di programmazione iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l'esercizio si sono apportate le seguenti variazioni:**

- € 5.972,40** saldo che si prevede di incassare per il progetto Erasmus+KA229 Partenariati per scambi tra scuole "Discovering my STEAM vocation" 2020-1-FR01-KA229-080241\_5 autorizzato svolto e concluso il 31/08/2022. Decreto del Dirigente Scolastico n.04 del 25/05/2022;
- € 500,70** saldo incassato per il progetto Erasmus+KA2 Partenariati per scambi tra scuole "Act Green" 2018-1-FI01-KA229-047262\_6, autorizzato svolto e concluso. Decreto del Dirigente Scolastico n.08 del 05/10/2022;
- € 7.301,00** finanziamento relativo al progetto "Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Sito Scuola" - PNRR Missione 1 Componente 1 Finanziato Dall'unione Europea Next Generation EU - volto a migliorare l'esperienza dei cittadini nella fruizione di siti e servizi digitali, grazie all'adozione di modelli standard che favoriscano accessibilità, efficacia e inclusività, risultando in una maggiore equità per tutti i cittadini. Decreto del Dirigente Scolastico n. 9 del 05/10/2022.

A fine esercizio rimane da incassare € 5.972,40 saldo "Discovering my STEAM vocation" ed € 7.301,00 per la realizzazione del sito scuola.

## - Aggregato 03 – Finanziamenti dallo Stato

### Voce 01 Dotazione ordinaria **€ 18.336,96**

La programmazione iniziale della presente voce era pari ad €. 11.541,67.

**Durante l'esercizio sono state apportate le seguenti variazioni:**

- €5.904,01** assegnazione dei fondi per il funzionamento amministrativo e didattico per il periodo settembre-dicembre 2022 con note prot. N. 46445 del 04/10/2022 del MIUR - Delibera del Consiglio di Istituto n. 25 del 04/11/2022.
- €383,46** assegnazione risorse ex art. 8 D.L. 140/2013 per percorsi di orientamento per gli studenti dell'Istituto Comprensivo di Gambettola come da nota dipartimentale prot. n. 46445 del 04/10/2022. Decreto del Dirigente Scolastico n.10 del 04/11/2022.
- € 507,82** assegnazione del MIUR ad integrazione del Funzionamento Amministrativo e didattico dell'esercizio finanziario 2022. Decreto del Dirigente Scolastico n. 13 del 29/12/2022.

A fine esercizio risulta tutto riscosso.

## **Voce 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 30.234,34**

In sede di programmazione iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l'esercizio si sono apportate le seguenti variazioni:**

- € 1.178,66** contributo per la formazione docenti in servizio assegnato da nota prot. 39404 del 21/12/2021 e n. 28771 del 22/12/2021 dal MI – Dip. per il sistema educativo di Istruzione e di Formazione D.G. Personale Scolastico Segreteria Ufficio VI per il tramite della scuola polo Istituto di Istruzione Superiore “Pascal Comandini” di Cesena Provincia di Forlì- Cesena, comunicazione del 07/01/2022 – per l'a.s. 2021/22; Decreto del Dirigente Scolastico n.1 del 03/02/2022.
- € 2.300,67** con nota prot. 9584 dell'8 marzo 2022 del Ministero dell'Istruzione vengono assegnate risorse per l'attivazione di servizi professionale per l'assistenza e il supporto per studenti e famiglie ed anche per studenti e famiglie ucraine– art 697, comma 1, L. n. 234. Decreto del Dirigente Scolastico n.3 del 09/05/2022.
- € 4.421,35** con nota prot. n. 12459 del 01/04/2022 del Ministero dell'Istruzione vengono assegnate risorse per l'acquisto di dispositivi di protezione, materiale per l'igiene individuale e degli ambienti ed altro materiale anche di consumo utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da Covid 19, ai sensi dell'art. 36 c. 2 del D.L.21/2022. Decreto del Dirigente Scolastico n.3 del 09/05/2022.
- € 16.000,00** relativo al progetto “Enjoy learning with STEM” Avviso pubblico prot. n.10812/2021 del 13 maggio 2021 - "Spazi e strumenti digitali per le STEM" del Ministero dell'Istruzione per l'acquisto di attrezzature per l'insegnamento del coding e della robotica educativa, schede programmabili e kit di elettronica educativa e strumenti per l'osservazione, l'elaborazione scientifica e l'esplorazione tridimensionale in realtà aumentata. Decreto del Dirigente Scolastico n.7 del 12/09/2022.
- € 718,20** la nota dipartimentale n. 110 del 01/02/2022 individuava la procedura, ai sensi dell'art. 19, commi 1 e 2 del D.L. 4/2022, per consentire la fornitura di mascherine FFP2 da destinare agli alunni e al personale scolastico ed erogazione successiva con nota prot. n. 43449 del 02/09/2022. Decreto del Dirigente Scolastico n.8 del 05/10/2022.
- € 3.790,00** con nota dipartimentale prot. n. 46445 del 04/10/2022 vengono assegnate risorse, ai sensi dell'art. 39bis del D.L. n. 115 del 09/08/2022 (cd. Decreto “aiuti-bis”), per il contenimento del rischio epidemiologico da Covid 19. Decreto del Dirigente Scolastico n.10 del 04/11/2022.
- € 239,54** minor spesa sostenuta per le attività di formazione per docenti interni come da rendicontazione Prot. n. 5460 presentata alla scuola capofila in data 06 settembre 2022 e vistata dai Revisori dei Conti, che ha determinato un minor accertamento nel Programma Annuale 2022. Decreto del Dirigente Scolastico n.11 del 10/12/2022.
- € 2.000,00** con nota prot. 91698 del 31/10/2022 del Ministero dell'Istruzione – Unità di missione del Piano Nazionale di ripresa e resilienza relativa alle Azioni di coinvolgimento degli Animatori Digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” Missione 4 – Componente 1 – PNRR, sono stati assegnati fondi per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. Decreto del Dirigente Scolastico n.12 del 15/12/2022.

**€ 65,00** assegnati dal Ministero dell'Istruzione – USRER – Ufficio III – Diritto allo studio, Europa e scuola. Tecnologia per la didattica. Istruzione non statale con nota prot. 1091 del 05/10/2022 relativa alla ripartizione somme “Fondo per ristori educativi” di cui all’art. 5-bis del Decreto Legge 07/01/2022, n. 1, convertito, con modificazioni, dalla Legge 4 marzo 2022 (rif. D.M. 150/22, art. 2 comma 1, Lett. A). Decreto del Dirigente Scolastico n.12 del 15/12/2022.

**TOTALE VARIAZIONI € 30.234,34**

Al 31/12/2022 risulta da riscuotere il 50% del contributo di € 16.000,00 relativo all’avviso “Spazi e strumenti digitali per le STEM” pari ad € 8.000,00, e il 50% del contributo di € 2.000,00 relativo al coinvolgimento dell’Animatore Digitale per la formazione del personale scolastico pari ad € 1.000,00, saldo formazione docenti interni ambito 8 a.s. 2021/2022 pari ad € 349,79.

**-Aggregato 04 – Finanziamenti dalla Regione €. =====**

## **-Aggregato 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche**

**Voce 2 Provincia vincolati €1.780,80**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l’esercizio si sono apportate le seguenti variazioni:**

**€ 1.780,80** contributo assegnato dalla Provincia di Forlì- Cesena – Ufficio Istruzione, diritto allo studio relativo alle leggi regionali n. 26/01 e 12/03 – per progetti di qualificazione scuole infanzia a.s. 2021/22 – Progetto d’Istituto “Parlando si impara a viaggiare nel tempo: passato, presente e futuro”. Decreto del Dirigente Scolastico n.2 del 01/03/2022.

A fine esercizio risulta completamente incassato.

**Voce 4 Comune vincolati €17.500,00**

La programmazione iniziale della presente voce era pari ad €. 15.700,00

**Durante l’esercizio si sono apportate le seguenti variazioni:**

**€ 300,00** contributo per le spese relative alla partecipazione alla Rassegna “Il Natale nel bosco” anno 2022 per le classi di Scuola Infanzia e Primaria a.s. 2022/2023 erogato dal Comune di Gambettola; Decreto del Dirigente Scolastico n.11 del 10/12/2022.

**€ 1.000,00** contributo per le spese relative al progetto di Educazione Stradale per le classi di Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° Grado a.s. 2022/2023 confermato dal Comune di Gambettola; Decreto del Dirigente Scolastico n.11 del 10/12/2022.

**€ 500,00** contributo assegnato dalla Giunta Comunale di Gambettola per il progetto “Il Consiglio Comunale dei ragazzi” della scuola secondaria di I grado. Decreto del Dirigente Scolastico n.12 del 15/12/2022.

**Totale variazioni € 1.800,00.**

A fine esercizio non risulta incassato l’importo pari ad €. 1.300,00 per i progetti “Il Natale nel bosco” ed “Educazione stradale”.

**Voce 5 Altre Istituzioni non vincolati €820,00**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l’esercizio si sono apportate le seguenti variazioni:**

**€820,00** Università degli Studi di Urbino “Carlo Bò” ha accreditato all’Istituto Comprensivo di Gambettola i seguenti due contributi:

- € 560,00, per accoglienza tirocinanti iscritti al corso di specializzazione per il sostegno;
- € 260,00 per accoglienza tirocinanti iscritti al corso di laurea Scienze della Formazione.

Delibera del Consiglio n. 21 del 06/10/2022.

A fine esercizio risulta tutto incassato.

## **Aggregato 06 – Contributi da privati**

### **Voce 04 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

**€.12.540,42**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l'esercizio si sono apportate le seguenti variazioni:**

**€.12.540,42** versamenti effettuati da parte dei genitori per i viaggi di istruzione, Decreti del Dirigente Scolastico n. 3 del 09/05/2022, n. 6 del 15/06/2022, n. 8 del 05/10/2022, n. 10 del 04/11/2022.

A fine esercizio risulta tutto incassato.

### **Voce 05 - Contributi per copertura assicurativa alunni €.7.701,00**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l'esercizio è stata apportata la seguente variazione:**

**€.7.701,00** versati dalle famiglie per la copertura assicurativa dell'anno 2022/23 - Decreto del Dirigente Scolastico n. 10 del 04/11/2022.

A fine esercizio risulta tutto incassato.

### **Voce 06 - Contributi per copertura assicurativa personale €.1.207,00**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l'esercizio è stata apportata la seguente variazione:**

**€.1.207,00** versati dal personale per la copertura assicurativa dell'anno 2022/23 - Decreti del Dirigente Scolastico n. 8 del 05/10/2022, n. 10 del 04/11/2022, n. 11 del 10/12/2022.

A fine esercizio risulta tutto incassato.

### **Voce 08 – Contributi da imprese non vincolati €. 1.530,15**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l'esercizio è stata apportata la seguente variazione:**

**€. 102,80** contributo per la partecipazione al progetto "Frutta nelle scuole" con la Cooperativa Ortofrutticola Mantovana Soc. Coop. per l'a.s. 2021/2022. Delibera del Consiglio n. 21 del 06/10/2022;

**€. 1.427,35** Contributi versati dalla ditta Liomatic per il servizio dei distributori automatici presso i plessi Pascoli e Nievo a.s. 20/21 e 21/22. Delibera del Consiglio n. 35 del 29/12/2022.

A fine esercizio risulta tutto incassato.

### **Voce 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati €. 850,00**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, poi, **durante l'esercizio sono state apportate le seguenti variazioni:**

**€.400,00** premio assegnato dall'Associazione Gambettola Eventi per le classi di scuola Primaria e scuola Secondaria di I grado vincitrici del concorso "Carnevale di Gambettola 2022". Delibera del Consiglio n. 7 del 27/05/2022.

**€.200,00** versati da Cooperativa Paradiso Società per la realizzazione del centro estivo 2022 per i nostri alunni. Delibera n.25 del Consiglio di Istituto del 04/11/2022;

**€.250,00** versati da Associazione sportiva dilettantistica Funny per la realizzazione del centro estivo 2022 per i nostri alunni. Delibera n.25 del Consiglio di Istituto del 04/11/2022;

A fine esercizio risulta tutto incassato.

### **Voce 10 Altri contributi da famiglie vincolati €.11.417,00**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, **durante l'esercizio sono state apportate le seguenti variazioni:**

**€.2.201,00** versati dalle famiglie per la quota di iscrizione all'esame relativo al Progetto "Certificazione Trinity" grado 3° e 4° autorizzato per l'a.s. 2021/22, Decreto del Dirigente Scolastico n.1 del 03/02/2022.

**€.1.260,00** versati dalle famiglie per la quota di iscrizione al corso "Coro" nell'ambito delle attività extrascolastiche autorizzato per l'a.s. 2021/22. Decreti del Dirigente Scolastico n. 2 del 01/03/2022, n.3 del 09/05/2022.

- €.385,00** versati dalle famiglie per la quota di iscrizione all'esame relativo al Progetto "Certificazione linguistica DELF – lingua francese" autorizzato per l'a.s. 2021/22, Decreto del Dirigente Scolastico n. 2 del 01/03/2022.
- €.192,00** versati dalle famiglie per la quota di iscrizione all'esame relativo al Progetto "Certificazione linguistica DELE – lingua spagnola" autorizzato per l'a.s. 2021/22, Decreto del Dirigente Scolastico n. 2 del 01/03/2022.
- €.205,00** contributo volontario versato dalle famiglie per l'anno scolastico 2021/22 per l'ampliamento dell'offerta formativa. Decreti del Dirigente Scolastico n. 1 del 03/02/2022, n.06 del 15/06/2022.
- €.7.174,00** contributo volontario versato dalle famiglie per l'anno scolastico 2022/23 per l'ampliamento dell'offerta formativa. Decreto del Dirigente Scolastico n. 13 del 28/12/2022.

**Totale variazioni € 11.417,00.**

L'accertamento totale è pari alla previsione definitiva. Al 31/12/2022 tutte le somme sono state riscalate.

## **Aggregato 07 - Proventi da gestioni economiche: negativo**

### **Aggregato 08 – Rimborsi e restituzioni somme**

**Voce 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese €1.732,91**

Nel Programma iniziale non si era iscritto alcun contributo, **durante l'esercizio sono state apportate le seguenti variazioni:**

**€1.732,91** l'Agenzia Viaggi Myricae di Gambettola (FC) ha rimborsato parzialmente biglietti aerei per i viaggi Erasmus di primavera 2020 cancellati a causa della pandemia Covid 19:

- - € 529,08 biglietti aerei Varsavia (Polonia) – Erasmus "Maths en jeu"
- - € 1.203,83 biglietti aerei Salonicco (Grecia) - Erasmus "Act Green";

Decreto del Dirigente Scolastico n.4 del 25/05/2022.

Al 31/12/2022 tutte le somme sono state riscalate.

### **Aggregato 09 – Alienazione di beni materiali: negativo**

### **Aggregato 10 – Alienazione di beni immateriali: negativo**

### **Aggregato 11 – Sponsor e utilizzo locali: negativo**

### **Aggregato 12 – Altre entrate**

**Voce 1 – Interessi € 0.01**

Nel Programma iniziale si era iscritto l'importo di € 0,01. **Durante l'esercizio non ci sono state ulteriori variazioni:**

A fine esercizio risulta tutto incassato.

### **Aggregato 13 – Mutui: negativo.**

Al momento della chiusura dell'esercizio finanziario 2022 risulta una Programmazione definitiva di **€260,198,08** data da €. 168.015,07 quale previsione iniziale (comprensiva di €. 140.773,39 dell'avanzo di amministrazione) e dalle variazioni per un totale di €.92.183,01.

Il totale accertato è di €. 119.424,69.

# Spese

La programmazione definitiva di spesa è stata di **€.247.700,47** a cui si aggiungono **12.497,61** rimasti non programmati nell'aggregato Z quali fondi da gestire e da programmare.

Nel sottoelencato specchio si sintetizzano i finanziamenti dei vari aggregati di spesa:

| Tipologia | Categoria  | Voce |                                                                                                             | Avanzo<br>Vincolato | Avanzo<br>Non vincolato | Fondi<br>Statali | Fondi<br>Non statali | Totale<br>Costo |
|-----------|------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|----------------------|-----------------|
| <b>A</b>  |            |      | <b>ATTIVITA'AMMINISTRATIVE<br/>E DIDATTICHE</b>                                                             |                     |                         |                  |                      |                 |
|           | <b>A01</b> |      | <b>Funzionamento generale e<br/>decoro della scuola</b>                                                     |                     |                         |                  |                      |                 |
|           |            | 01   | Funzionamento amministrativo<br>generale                                                                    |                     | 7.028,02                | 5.218,20         | 8.000,01             | 20.246,23       |
|           |            | 03   | Risorse ex art. 58 comma 4<br>D.L.n.73/21 Dispositivi e<br>materiale igiene individuale e<br>ambientale     | 4.460,32            |                         |                  |                      | 4.460,32        |
|           |            | 04   | Risorse ex art. 36 c.2<br>D.L.n.21/22 Dispositivi<br>protezione, materiale igiene<br>individuale e ambienti |                     |                         | 4.421,35         |                      | 4.421,35        |
|           |            | 05   | Risorse ex art. 39-bis<br>D.L.n.115/22 – Contenimento<br>rischio epidemiologico da<br>Covid19               |                     |                         | 3.090,67         |                      | 3.090,67        |
|           | <b>A02</b> |      | <b>Funzionamento<br/>amministrativo</b>                                                                     |                     |                         |                  |                      |                 |
|           |            | 01   | Funzionamento amministrativo                                                                                |                     | 6.940,92                | 5.501,67         | 17.058,00            | 29.500,59       |
|           |            | 02   | Misura 1.4.1 Esperienza del<br>cittadino nei servizi pubblici –<br>Sito scuola                              |                     |                         | 7.301,00         |                      | 7.301,00        |
|           | <b>A03</b> |      | <b>Didattica</b>                                                                                            |                     |                         |                  |                      |                 |
|           |            | 01   | Funzionamento didattico<br>generale                                                                         | 217,20              | 8.074,07                | 6.594,01         | 3.052,91             | 17.938,19       |
|           |            | 04   | Reti cablate locali e wireless -<br>Avviso 20480/21 - 13.1.1A-<br>FESRPON-EM-2021-313                       | 66.897,22           |                         |                  |                      | 66.897,22       |
|           |            | 05   | Enjoy learning with STEM –<br>Spazi e strumenti digitali per le<br>STEM – Avviso 10812/2021                 |                     |                         | 16.000,00        |                      | 16.000,00       |
|           | <b>A05</b> |      | <b>Uscite didattiche, visite e<br/>viaggi di istruzione</b>                                                 |                     |                         |                  |                      |                 |
|           |            | 01   | Visite, viaggi e programmi di<br>studio all'estero                                                          | 46,00               | 241,57                  |                  | 12.540,42            | 12.827,99       |
|           | <b>A06</b> |      | <b>Attività di orientamento</b>                                                                             |                     |                         |                  |                      |                 |
|           |            | 01   | Orientamento                                                                                                | 750,00              | 359,52                  | 383,46           | 186,48               | 1.679,46        |
| <b>P</b>  |            |      | <b>PROGETTI</b>                                                                                             |                     |                         |                  |                      |                 |
|           | <b>P01</b> |      | <b>Progetti in ambito “scientifico<br/>tecnico e professionale”</b>                                         |                     |                         |                  |                      |                 |
|           |            | 01   | Infanzia, Primaria e Secondaria<br>di I grado                                                               | 6.987,05            | 3.669,02                |                  |                      | 10.656,07       |
|           |            | 02   | Erasmus KA2-Discovering my                                                                                  | 12.778,11           |                         | 5.972,40         |                      | 18.750,51       |

|          |            |    |                                                                  |                   |                  |                  |                  |                   |
|----------|------------|----|------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|          |            |    | STEAM vocation 2020-1-FR01-KA229-080241_5                        |                   |                  |                  |                  |                   |
|          |            | 03 | Attività integrative extrascolastiche                            | 2.985,90          |                  |                  | 1.260,00         | 4.245,90          |
|          |            | 05 | Erasmus+KA2-Act Green - Cod. Progetto 2018-1-FI01-KA229-047262_6 | 453,35            |                  | 500,70           |                  | 954,05            |
|          | <b>P02</b> |    | <b>Progetti in ambito “Umanistico e sociale”</b>                 |                   |                  |                  |                  |                   |
|          |            | 01 | Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado                       | 9.814,71          | 6.706,60         |                  | 2.602,12         | 19.123,43         |
|          |            | 02 | Attività di supporto psicologico                                 |                   |                  | 3.000,00         |                  | 3.000,00          |
|          | <b>P03</b> |    | <b>Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”</b>       |                   |                  |                  |                  |                   |
|          |            | 01 | Certificazioni linguistiche                                      |                   | 269,05           |                  | 2.778,00         | 3.047,05          |
|          | <b>P04</b> |    | <b>Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”</b>     |                   |                  |                  |                  |                   |
|          |            | 01 | Formazione docenti e ATA                                         | 1.771,32          |                  | 1.539,12         |                  | 3.310,44          |
| <b>R</b> |            |    | <b>Fondo di riserva</b>                                          |                   |                  |                  |                  |                   |
|          | <b>R98</b> |    | Fondo di riserva                                                 |                   |                  | 250,00           |                  | 250,00            |
| <b>Z</b> | <b>Z01</b> |    | Disponib. da programmare                                         | 10.562,44         | 1.935,17         |                  |                  | 12.497,61         |
|          |            |    | <b>TOTALE</b>                                                    | <b>117.723,62</b> | <b>35.223,94</b> | <b>59.772,58</b> | <b>47.477,94</b> | <b>260.198,08</b> |

Si sintetizzano qui di seguito le tipologie di spesa.

|                                | Personale<br>(impegnato) | Beni Di<br>Consumo<br>(impegnato) | Servizi<br>Esterni<br>(impegnato) | Investimenti<br>(impegnato) | Altre<br>Spese<br>(impegnato) | Rimb. Poste<br>corr.<br>(impegnato) | Programma<br>zione<br>Definitiva | Tot.<br>Impegni   | Impegni<br>/<br>Spese<br>% |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------|
| A01                            |                          | 17.407,89                         | 1.858,03                          | 329,00                      | 160,65                        |                                     | 32.218,57                        | 19.755,57         | 61,32%                     |
| A02                            |                          | 3.625,75                          | 25.698,12                         |                             | 1.428,33                      |                                     | 36.801,59                        | 30.752,20         | 83,56%                     |
| A03                            | 4.316,08                 | 34.569,58                         | 26.867,48                         | 27.685,16                   |                               |                                     | 100.835,41                       | 93.438,30         | 92,66%                     |
| A05                            |                          |                                   | 12.524,99                         |                             |                               |                                     | 12.827,99                        | 12.524,99         | 97,64%                     |
| A06                            |                          |                                   | 1.426,20                          |                             |                               |                                     | 1.679,46                         | 1.426,20          | 84,92%                     |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>        |                          |                                   |                                   |                             |                               |                                     | <b>184.363,02</b>                | <b>157.897,26</b> | <b>85,64%</b>              |
| P01                            |                          | 1.998,68                          | 15.865,98                         | 4.150,44                    |                               |                                     | 34.606,53                        | 22.015,10         | 63,62%                     |
| P02                            | 268,40                   | 5.186,14                          | 7.307,00                          |                             |                               |                                     | 22.123,43                        | 12.761,54         | 57,68%                     |
| P03                            |                          |                                   | 2.793,00                          |                             |                               |                                     | 3.047,05                         | 2.793,00          | 91,66%                     |
| P04                            |                          |                                   | 1.389,12                          |                             |                               |                                     | 3.310,44                         | 1.389,12          | 41,96%                     |
| P05                            |                          |                                   |                                   |                             |                               |                                     |                                  |                   |                            |
| <b>TOTALE PROGETTI</b>         |                          |                                   |                                   |                             |                               |                                     | <b>63.087,45</b>                 | <b>38.958,76</b>  | <b>61,75%</b>              |
| <b>TOTALE</b>                  | <b>4.584,48</b>          | <b>62.788,04</b>                  | <b>95.729,92</b>                  | <b>32.164,60</b>            | <b>1.588,98</b>               |                                     | <b>247.450,47</b>                | <b>196.856,02</b> | <b>79,55%</b>              |
| <b>FONDO DI RISERVA</b>        |                          |                                   |                                   |                             |                               |                                     | 250,00                           |                   |                            |
| <b>TOTALE/TOTALE IMPEGNI %</b> | <b>2.33%</b>             | <b>31.90%</b>                     | <b>48.63%</b>                     | <b>16.34%</b>               | <b>0.81%</b>                  |                                     |                                  |                   |                            |

Per l'analisi dettagliata delle singole voci di spesa si rimanda ora alla illustrazione dei vari aggregati.

# PIANO DELLE DESTINAZIONI

## A - ATTIVITA'

### A01 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

#### ✓ 001 - Funzionamento amministrativo generale

**Previsione definitiva €20.246,23**

Previsione iniziale

€ 19.528,03

Variazioni in aumento:

- Decreto del Dirigente n. 8 Risorse D.L. 4/2022 mascherine FF

€ 718,20

#### Previsione definitiva

**€ 20.246,23**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 19.528,03               | 718,20     | 20.246,23                 | 10.844,01    | 29,89                   | 10.873,90              | 9.372,33          | 53,71 %                           |

La somma impegnata è stata utilizzata per:

€ 7.267,98 per il materiale di pulizia per i vari plessi.

€ 473,12 per l'acquisto di camici da lavoro per i collaboratori scolastici.

€ 1.114,12 Acquisto strumentazione varia (mini congelatore per scuola Nievo, carrelli per pulizie)

€ 610,00 per contratto Medico competente per l'Istituto Comprensivo di Gambettola a.s. 2022/2023.

€ 976,00 per pulizia vetri esterni piani alti dei vari plessi.

€ 60,00 Versamento quota annuale adesione a.s. 2020/21 ASAFO.CE. Associazione Scuole Autonome provincia Forlì-Cesena.

€ 272,03 Spese varie di manutenzione e riparazioni (macchina lavapavimenti),.

€ 100,65 Compartecipazione spese per visite annuali dei Revisori dei Conti.

Nel presente aggregato sono stati gestiti anche € 1.000,00 relativi alle minute spese per l'esercizio 2022.

Confluiscono in avanzo di amministrazione € 9.372,33.

#### ✓ 003 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L.n.73/2021 Dispositivi e materiale igiene individuale e ambientale

**Previsione definitiva €4.460,32**

In questo aggregato si sono gestiti i fondi erogati nel 2021 dal Ministero dell'Istruzione (art. 58 comma 4 D.L.n.73/2021 ("c.d. Decreto sostegni bis") per l'acquisto di materiale per l'igiene individuale e degli ambienti.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 4.460,32                | =====      | 4.460,32                  | 4.460,32     | =====                   | 4.460,32               | 0,00              | 100 %                             |

La somma impegnata è stata utilizzata per:

€ 329,00 per l'acquisto di una lavatrice per il plesso L'Aquilone.

€ 4.131,32 per materiale sanitario (carta mani ed igienica, guanti monouso).

A fine anno non risultano economie.

#### ✓ 004 - Risorse ex art. 36 c.2 D.L.n.21/2022 Dispositivi protezione, materiale igiene individuale e ambienti

**Previsione definitiva €4.421,35**

In questo aggregato si sono gestiti i fondi erogati in corso d'anno dal Ministero dell'Istruzione (art. 36 c.2 D.L.n.21/2022) per l'acquisto di dispositivi di protezione, materiali per l'igiene individuale e

degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da Covid19.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| =====                   | 4.421,35   | 4.421,35                  | 4.421,35     | =====                   | 4.421,35               | 0,00              | 100 %                             |

La somma impegnata è stata utilizzata per:

€. 4.421,35 per materiale igienico sanitario (Prodotti per la sanificazione e mascherine FFP2).

A fine anno non risultano economie.

#### ✓ 005 - Risorse ex art. 39bis D.L.n.115/2022 Contenimento rischio epidemiologico da COVID19 Previsione definitiva €3.090,67

In questo aggregato si sono allocati i fondi erogati in corso d'anno dal Ministero dell'Istruzione (art. 39bis D.L.n.115/2022 per il contenimento del rischio epidemiologico da Covid 19.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| =====                   | 3.090,67   | 3.090,67                  | =====        | =====                   | =====                  | 3.090,67          | 0 %                               |

Poiché la somma è stata comunicata ad ottobre non sono stati effettuati acquisti confluendo completamente in avanzo di amministrazione a fine anno per utilizzo nel Programma Annuale 2023.

## A02 – Funzionamento Amministrativo

### ✓ 001 - Funzionamento amministrativo

Previsione definitiva €29.500,59

Previsione iniziale

di €. 17.832,59

Variazioni in aumento:

|                                              |                                        |             |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|
| - Decreti del Dirigente n. 8                 | Assicurazione operatori                | €. 952,00   |
| - Delibera n. 25 del C. di I. del 04/11/2022 | centri estivi 2022                     | €. 450,00   |
|                                              | Assegnazione da MIUR per funzionamento |             |
|                                              | Periodo sett./dic. 2021                | €. 2.310,00 |
| - Decreti del Dirigente n. 10                | Assicurazione alunni e operatori       | €. 7.930,50 |
| - Decreti del Dirigente n. 11                | Assicurazione operatori                | €. 25,50    |

### Previsione definitiva

**€. 29.500,59**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 17.832,59               | 11.668,00  | 29.500,59                 | 22.273,26    | 1.836,04                | 24.109,30              | 5.391,29          | 81,72 %                           |

La somma impegnata è stata utilizzata per:

€. 3.013,28 per l'acquisto di cancelleria necessaria in ufficio, stampati per supporto registro elettronico, esami, libretti assenze etichette rinnovo inventario.

€. 282,47 per i toner e le cartucce delle stampanti, buste intestate per ufficio di segreteria.

€. 330,00 abbonamenti a riviste specializzate.

€.1.526,80 contratto relativo all'assistenza hardware e software per l'ufficio e per pezzi di ricambio e manutenzione hardware.

€. 706,27 per il noleggio del fotocopiatore per l'ufficio di segreteria.

€. 250,00 per pagamento quota parte incarico Responsabile della Protezione dei dati (R.P.D.).

€ 3.007,34 per acquisto licenze Windows 10P e dischi SSd per aggiornamento e sicurezza PC degli uffici e aggiornamento licenze antivirus per uffici di segreteria

€. 4.682,31 per il canone di assistenza rilevazione presenze ufficio, rinnovo canone e assistenza sito web e dominio, rinnovo canone Mediasoft (protocollo, TFR, file AVCP xml., consultazione contratti, ecc.), canone annuale Registro elettronico, Area Alunni, Area Personale, Pago Nuvola, Segreteria Digitale, Canone annuale gestione Dominio scuolegambettola.edu.it., firma digitale per cambio Dirigente Scolastico.

€. 8.882,50 versati per la copertura assicurativa infortuni ed R.C.T. per tutti gli alunni e gli operatori scolastici nell'anno scolastico 2022/23.

€. 578,33 per bolli e spese postali sostenute nel 2022.

€ 850,00 per spese annue di gestione e tenuta conto anno 2022.

A fine anno risulta un avanzo di €5.391,29.

#### ✓ 002 – Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – Sito Scuola

##### Previsione definitiva €7.301,00

In questo aggregato si sono gestiti i fondi erogati in corso d'anno dal Ministero dell'Istruzione (PNRR – Missione 1-Componente 1-Investimento 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale”) volti a migliorare l'esperienza dei cittadini nella fruizione di siti e servizi digitali, grazie all'adozione di modelli standard che favoriscano accessibilità, efficacia e inclusività, risultando in una maggiore equità per tutti i cittadini.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| =====                   | 7.301,00   | 7.301,00                  | 0,00         | 6.642,90                | 6.642,90               | 658,10            | 90.99%                            |

La somma impegnata è stata utilizzata per:

€. 6.642,90 realizzazione del sito, migrazione dei dati e assistenza triennale.

A fine anno risultano economie per € 658,10.

### A03 – Didattica

#### ✓ 001 - Funzionamento didattico generale

##### Previsione definitiva €17.938,19

Previsione iniziale

€11.291,27

Variazioni in aumento:

- Decreto del Dirigente n. 4      rimborsi parziali voli aerei per Erasmus non effettuati per Covid19  
€ 1.732,91

Delibera n.21 del 05/10/2022      Contributi da Università di Urbino “Carlo Bo”

Tirocinanti specializzazione per il sostegno      €. 560,00

Tirocinanti laurea Scienze della formazione      €. 260,00

Assegnazione da MIUR per funzionamento periodo

sett./dic. 2022

€. 3.594,01

Decreto Dir. n. 12

Contributo Progetto “Il Consiglio Comunale dei ragazzi”

€ 500,00

##### **Previsione definitiva**

**€. 17.938,19**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 11.291,27               | 6.646,92   | 17.938,19                 | 9.792,71     | 3.053,18                | 12.845,89              | 5.092,30          | 71,61%                            |

La somma è stata impegnata per garantire un regolare svolgimento dell'attività didattica ed è stata utilizzata per:

€. 4.158,68 per acquisto di materiale di cancelleria: carta, pennarelli, carta crespata, colla, stoffe, ecc. per le scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado, compresi i laboratori.

€. 722,92 per acquisto di stampati per la didattica, abbonamenti per le scuole.

€. 1.753,72 per il materiale didattico e i sussidi necessari a tutte le scuole (stampante multifunzione e per sostegno, casse acustiche, piccoli arredi per didattica), materiale per progetti, toner, ricambi hardware e strumentazione.

€.3.321,68 per l'assistenza hardware e software e per la riparazione, manutenzione dei sussidi di tutti i plessi, materiale per potenziamento e connessione internet salone Primaria e installazione connessione alla rete di proiettori nelle classi.

€.1.689,89 per il noleggio dei fotocopiatori nei plessi "G. Pascoli", "I. Nievo", "G. Rodari", "G. Amati", "L'Aquilone" e "Collodi".

€. 976,00 acquisto di lavagne in ardesia per classi scuola primaria.

€. 223,00 acquisto biglietti ferroviari per uscita a Bologna progetto "Il Consiglio comunale dei ragazzi".

Al termine dell'esercizio restano in avanzo €.5.092,30.

**✓ 004 - Reti Locali cablate e wireless - Avviso 20480/21 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-313 - CUP D99J21008320006**

**Previsione definitiva €. 66.897,22**

In questo aggregato si sono gestiti i fondi erogati nel 2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole". Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) – REACT EU. Asse V – Priorità di investimento: 13i (FESR) "Promuovere il superamento degli effetti della crisi nel contesto della pandemia di COVID-19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia" - Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia – Azione 13.1.1 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici". Il finanziamento autorizzato dal Ministero dell'Istruzione – Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e di formazione - Direzione Generale per i fondi strutturali per l'istruzione, per l'edilizia scolastica e la scuola digitale con nota prot. 40055 del 14/10/2021, ammonta ad €. 66.897,22.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 66.897,22               | =====      | 66.897,22                 | 322,08       | 64.270,33               | 64.592,41              | 2.304,81          | 96,55 %                           |

Sono state avviate le procedure per individuare la Ditta che si è occupata della realizzazione della rete locale, cablata e wireless, nei plessi dell'Istituto Comprensivo di Gambettola.

Al termine dell'esercizio rimane un'economia pari ad € 2.304,81.

**✓ 005 – Enjoy learning with STEM – Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso 10810/2021**

**Previsione definitiva €.16.000,00**

In questo aggregato si sono gestiti i fondi erogati in corso d'anno dal Ministero dell'Istruzione relativi al progetto "Enjoy learning with STEM" Avviso pubblico prot. n.10812/2021 del 13 maggio 2021 - "Spazi e strumenti digitali per le STEM" del Ministero dell'Istruzione per l'acquisto di attrezzature per l'insegnamento del coding e della robotica educativa, schede programmabili e kit di elettronica educativa e strumenti per l'osservazione, l'elaborazione scientifica e l'esplorazione tridimensionale in realtà aumentata.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| =====                   | 16.000,00  | 16.000,00                 | 0,00         | 16.000,00               | 16.000,00              | 0,00              | 100%                              |

La somma impegnata è stata utilizzata per:

€ 15.220,38 per l'acquisto di strumentazione digitale e scientifica (Set di robotica educativa, microscopi, kit vari per il laboratorio di scienze, poster interattivi con app di realtà aumentata, banco da lavoro).

€ 779,62 per la retribuzione di incarichi per attività di progettazione, collaudo e gestione amministrativo contabile.

A fine anno non risultano economie.

## **A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

### **✓ 001 – Uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione**

**Previsione definitiva € 12.827,99**

Previsione iniziale

€ 287,57

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 3,6,8 e 10 importo incassato per viaggi di istruzione e uscite didattiche € 12.540,42

**Previsione definitiva**

**€ 12.827,99**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 287,57                  | 12.540,42  | 12.827,99                 | 12.524,99    | 0,00                    | 12.524,99              | 303,00            | 97,64%                            |

Parte della somma sopra indicata è stata impegnata per le spese sostenute per organizzare i viaggi effettuati nella primavera dell'anno scolastico 2021/2022 e in autunno per l'anno scolastico 2022/2023.

Al termine dell'esercizio restano in avanzo € 303,00.

## **A06 – Attività di orientamento**

### **✓ 001 – Orientamento**

**Previsione definitiva € 1.679,46**

Previsione iniziale

€ 1.109,52

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 10 contributo MIUR per attività progettuali "Percorsi orientamento"

art. 8 D.L. 104/2013

€ 383,46

Decreto Dir. N. 5

Variazione di bilancio interna da P02/01 a A06/01

€ 186,48

**Previsione definitiva**

**€ 1.679,46**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 1.109,52                | 569,94     | 1.679,46                  | 0,00         | 1.426,20                | 1.426,20               | 253,26            | 84,92 %                           |

- Per quanto riguarda l' "**Orientamento**" per i ragazzi di scuola secondaria, nel mese di maggio (per la classi II) e ottobre 2022 (con le classi III) si è attivato il consueto percorso guidato dalla Associazione "Cedis Centro di solidarietà".
- Si è, inoltre, organizzato un seminario di orientamento rivolto a tutti i genitori degli alunni di classe terza del Plesso "Nievo" dell'Istituto Comprensivo di Gambettola dal titolo: "Accompagnare i figli nella scelta della scuola".

Al termine dell'esercizio restano in avanzo € 253,26.

## **P - PROGETTI**

### **P01 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

#### **✓ 001 – Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado**

**Previsione definitiva € 10.656,07**

Previsione iniziale

€ 10.656,07

Non sono state apportate variazioni in corso d'anno.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 10.656,07               | =====      | 10.656,07                 | 3.432,35     | 326,93                  | 3.759,28               | 6.896,79          | 35,28 %                           |

All'interno di tale aggregato è stato gestito l'acquisto di materiale sportivo per la realizzazione dei progetti di Educazione motoria della scuola secondaria di primo grado.

Inoltre, sono stati gestiti i progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale", in particolare:

- si è svolto un corso di **"Educazione stradale"** per tutti gli alunni della scuola dell'Infanzia della primaria e della secondaria avvalendosi della collaborazione di una esperta i cui costi sono stati coperti dal fondo, finalizzato, concesso dal Comune di Gambettola;
- E' stato attivato il progetto "la sfida degli orti" per le classi IV A e I D volto a coinvolgere i bambini nelle varie fasi del progetto (semina, maturazione, raccolto).

I docenti interni che hanno svolto ore extracurricolari relative a progetti svolti sono stati liquidati col F.I.S.

Le spese sostenute per tutte le suddette iniziative sono le seguenti:

€. 1.998,68 per l'acquisto di materiale sportivo, cancelleria e materiale di consumo (toner, cartucce), strumentazione digitale e scientifica per il progetto STEM (liquidato principalmente in A03/05 con fondi del Ministero) e altro materiale per tutti i microprogetti attivati.

€. 1.464,75 per la liquidazione degli esperti, compresi gli oneri a carico dello stato.

€. 295,85 per spese di manutenzione ordinaria per software e hardware delle strumentazioni dei vari plessi.

A fine anno risulta un avanzo di €.6.896,79

#### ✓ 002 – ERASMUS+KA2 –Discovering my STEAM vocation - 2020-1-FR01-KA229-080241\_5 Previsione definitiva €18.750,51

Previsione iniziale

€. 11.345,77

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 04 saldo che si prevede di incassare per il progetto Erasmus+KA229 €. 5.972,40

Decreto Dir. N. 4267 Radiazione residuo passivo 2021 e reinserimento nel progetto €. 1.432,34

**Previsione definitiva €18.750,51**

Tale progetto fa parte del Programma Erasmus plus al quale l'Istituto Comprensivo si è candidato nell'anno 2020 in qualità di partner nel progetto coordinato da una scuola della Francia. L'obiettivo principale è lo scambio di buone pratiche finalizzate a sviluppare le competenze d'insegnamento STEAM, attraverso la consapevolezza dell'interrelazione tra Scienze, Tecnologia, Ingegneria, Arte e Matematica. Il progetto di durata biennale è volto ad analizzare ed elaborare strategie per coinvolgere gli studenti, in particolare le studentesse, all'ambito lavorativo STEAM, e a promuovere le professioni STEAM in campo informatico attraverso lo sviluppo delle competenze digitali. Le scuole partecipanti appartengono ai seguenti paesi Francia, Spagna, Polonia e Portogallo. Gli impegni di spesa previsti e sintetizzati nella scheda finanziaria riguardano soprattutto le spese di viaggio e alloggio per le mobilità verso i paesi partners e tutte le spese di materiale necessarie alla realizzazione del progetto.

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 11.345,77               | 7.404,74   | 18.750,51                 | 14.105,38    | 0,00                    | 14.105,38              | 4.645,13          | 75,23%                            |

Relativamente a questo aggregato i costi sono stati i seguenti:

€. 14.105,38 Spese sostenute per la mobilità in Portogallo dal 06/03/2022 al 12/03/2022 per n. 2 docenti e n. 5 alunni, Polonia dal 27/03/2022 al 02/04/2022 per n. 2 docenti e n. 4 alunni e Francia dal 15/05/2022 al 21/05/2022 per n. 4 docenti e n. 6 alunni.

A fine anno risulta un avanzo di €.4.645,13.

**✓ 003 – Attività integrative extrascolastiche****Previsione definitiva €4.245,90**

Previsione iniziale

€. 2.985,90

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 02 e n. 03

iscrizioni al corso del Coro

€. 1.260,00

**Previsione definitiva****€. 4.245,90**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 2.985,90                | 1.260,00   | 4.245,90                  | 4.150,44     | 0,00                    | 4.150,44               | 95,46             | 97,75%                            |

L'Istituto organizza attività integrative extra curricolari per gli alunni dei vari plessi, dal termine delle lezioni pomeridiane fino a sera.

A cause della pandemia da Covid 19 per l'anno scolastico 2021/2022 non è stato possibile attivare corsi di attività integrative. Ad ottobre 2022 è stato avviato il corso di "Coro polifonico - Voci bianche città di Gambettola".

Relativamente a questo aggregato i costi sono stati i seguenti:

€. 4.150,44 per l'acquisto di n. 1 monitor touch per la nuova aula didattica presso il plesso di scuola primaria predisposta per l'a.s. 2022-2023 e n. 4 notebooks per le classi di scuola primaria.

A fine anno risulta un avanzo di €.95,46.

**✓ 005 – ERASMUS+KA2 –Act Green - 2018-1-FI01-KA229-047262\_6****Previsione definitiva €453,35**

Previsione iniziale

€.453,35

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 8

Saldo progetto "Act Green"

€. 500,70

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 453,35                  | 500,70     | 954,05                    | ===          | =                       | =====                  | 954,05            | 0,00 %                            |

L'obiettivo principale è lo scambio di buone pratiche nell'ambito dell'educazione ambientale grazie a partenariati strategici e alla possibilità di partecipare ad attività didattiche e culturali con altre scuole per ampliare il proprio curriculum. Il progetto di durata biennale è terminato il 31/08/2021. Le scuole che hanno partecipato appartengono ai seguenti paesi Grecia, Romania, Portogallo e Finlandia.

Relativamente a questo aggregato non sono state effettuate spese in attesa di ricevere il saldo definito sulla base delle mobilità, anche gestite in modalità virtuale, a causa della pandemia da COVID19. Il saldo pari ad € 500,70 è arrivato a fine esercizio finanziario 2022, quindi la somma definitiva è stata riportata nel Programma Annuale 2023 per gli acquisti attinenti al progetto.

A fine anno risulta un avanzo di €.954,05.

**P02 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"****✓ 001 –Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado****Previsione definitiva €19.123,43**

Previsione iniziale

€.16.521,31

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 2

Contributo della Provincia per Progetto 3-6 qualificazione scuole dell'Infanzia

€ 1.780,80

Decreto Dir. n. 2 e n. 6

Contributo volontario alunni a.s. 21/22

€. 205,00

Delibera 7 del 27/05/2022

premio partecipazione concorso Carnevale 2022

€ 400,00

Decreto Dir. N. 5

Variazione di bilancio interna da P02/01 a A06/01

- €. 186,48

Delibera 21 del 06/10/2022

premio partecipazione progetto "Frutta nelle scuole"

€ 102,80

Decreto Dir. n.11 Contributo Comune Gambettola partecipazione Natale nel bosco 2022 € 300,00  
Le risultanze dell'aggregato sono le seguenti:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 16.521,31               | 2.602,12   | 19.123,43                 | 8.917,15     | 844,39                  | 9.761,54               | 9.361,89          | 51,04%                            |

L'aggregato è stato aperto per gestire i progetti dell'offerta formativa delle scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado e l'acquisto di giochi, sussidi e strumentazione informatica per il miglioramento dell'attività didattica.

In tale aggregato sono state gestite le spese per i seguenti laboratori:

- Per le scuole dell'Infanzia:

Le docenti hanno predisposto il percorso, destinato a tutti gli alunni di 5 anni delle quattro scuole dell'Infanzia dal titolo "Le parole del tempo: presente, passato e futuro". Con tale progetto si è attivato un percorso che tiene conto che nel processo di apprendimento, che accompagna il bambino nel suo diventare autonomo, comincia a distinguersi una diversità di senso nella parola "tempo": da rappresentazione mentale astratta a elemento strettamente connesso con il suo esistere che gradualmente interiorizza attraverso le esperienze quotidiane. I bambini hanno predisposto documentazione ed elaborati relativi alla lettura animata e al laboratorio espressivo-creativo proposti dall'esperto.

E' stato inoltre realizzato il progetto cartapesta "Una scuola per le mani" per i bimbi di 5 anni di tutti i plessi finalizzato all'utilizzo di materiali che permettono un contatto diretto, in quanto la manipolazione resta sempre per il bambino una delle principali modalità di conoscenza della realtà che lo circonda e gli permette di esprimere la propria creatività e canalizzare le proprie energie in modo costruttivo.

Tutti i plessi di scuola dell'Infanzia hanno partecipato al progetto "Natale nel bosco 2022" allestendo con cartelloni e realizzazioni varie il portico della scuola primaria

- Per la scuola Primaria:

Sono stati realizzati i progetti "Amico libro: Letture in biblioteca": per tutte le classi prime per promuovere il piacere della lettura e "Letture animate: il filo delle storie" per le Classi 2<sup>A</sup> E – 2<sup>A</sup> F – 5<sup>A</sup> E per imparare a comunicare con il corpo e la voce.

E' stato inoltre realizzato il progetto cartapesta "Una scuola per le mani" per le classi classi 2<sup>A</sup> A, 2<sup>A</sup> E, 4<sup>A</sup> C e 5<sup>A</sup> E della Scuola Primaria che hanno realizzato manufatti diversi in cartapesta partendo da una prima tappa progettuale (col disegno), per passare alla realizzazione di un "modello" in creta sul quale poter ottenere, attraverso il gesso, un calco che è servito alla posa della cartapesta.

Le classi II hanno partecipato alla "Fiera della canapa" organizzata dal Comune di Gambettola all'inizio dell'anno scolastico 2022

Numerose classi di scuola primaria hanno partecipato al progetto "Natale nel bosco 2022" allestendo con cartelloni e realizzazioni varie il portico della scuola primaria, e al progetto "Un manifesto per il Carnevale di Gambettola".

Sono stati realizzati laboratori di arte e teatro per la classe 5<sup>A</sup>E "Teatro di figura: Creare per crescere", per le classe 3<sup>A</sup>C "A scuola con l'arte", per tutte le classi 1<sup>A</sup> "L'arte in movimento", volti a facilitare l'espressione e l'elaborazione dell'allievo attraverso la creatività e la produzione di immagini.

E' stato realizzato il Progetto "Blu" rivolto ai bimbi con autismo di scuola primaria con il coinvolgimento di un esperto esterno per attuare formazione per insegnanti di sostegno e docenti curricolari con bimbi con autismo.

E' stato svolto, inoltre il progetto "Con le mani in pasta" per gli alunni diversamente abili della scuola Primaria.

- Per la scuola secondaria di primo grado:

Sono stati attivati dalle docenti di lingue straniere laboratori di potenziamento della lingua inglese, spagnolo e francese per il conseguimento delle certificazioni "Trinity", "DELE" e "DELTA".

E' proseguito il progetto "Il Consiglio Comunale dei ragazzi della città di Gambettola" in collaborazione con l'Amministrazione comunale di Gambettola che ha messo in atto tutte le attività Istituzionali di un ente pubblico, quali compagna elettorale, elezioni, partecipazioni a sedute, consentendo ai ragazzi una reale e convinta partecipazione a momenti di Cittadinanza attiva e hanno, inoltre, realizzato l'uscita a Bologna per la visita istituzionale ai Portici (Patrimonio Unesco) con l'Assessore.

Alcune classi hanno partecipato con l'insegnante di arte al Concorso Lions Club "Un manifesto per la pace" realizzando lavori individuali e di gruppo.

Le classi sono state coinvolte nel progetto di musica: "Musica insieme" con l'obiettivo di sensibilizzare all'ascolto e alla pratica musicale.

Per gli alunni di classe 3<sup>a</sup> interessati è stato attivato un laboratorio di propedeutica alla lingua latina per offrire agli studenti, che prevedevano di iscriversi in scuole superiori con l'insegnamento di tale disciplina, un primo approccio al latino nell'ottica di un confronto fra il suo sistema linguistico e quello della lingua italiana.

I docenti interni sono stati, in parte, liquidati col F.I.S.

Le spese sostenute per tutte le suddette iniziative sono le seguenti:

€. 5.186,14 per materiale di cancelleria, toner, giochi, piccoli sussidi e attrezzature varie.

€. 4.575,40 per la liquidazione degli esperti che hanno svolto i laboratori ed i corsi dei progetti dei tre ordini di scuola.

A fine anno risulta un avanzo di €.9.361,89

#### ✓ 002 – Attività di supporto psicologico

**Previsione definitiva €3.000,00**

**Previsione iniziale € 0,00**

Decreto Dir. n. 3 Risorse art 697, comma 1, L. n. 234 € 2.300,67

Decreto Dir. n. 10 Art. 39bis del D.L. n. 115 del 09/08/2022 € 699,33

**Previsione definitiva € 3.000,00**

In questo aggregato si sono gestiti i fondi erogati in corso d'anno dal Ministero dell'Istruzione per l'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto per studenti e famiglie ed anche per studenti e famiglie ucraine– art 697, comma 1, L. n. 234 e una parte dei fondi , ai sensi dell'art. 39bis del D.L. n. 115 del 09/08/2022 (cd. Decreto "aiuti-bis"), per il contenimento del rischio epidemiologico da Covid 19 e il supporto psicologico al personale scolastico, agli studenti e alle famiglie degli alunni per rispondere ai traumi e ai disagi derivati dall'emergenza COVID-19;

Le risultanze dell'aggregato sono le seguenti:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 0,00                    | 3.000,00   | 3.000,00                  | 0,00         | 3.000,00                | 3.000,00               | 0,00              | 100,00%                           |

L'aggregato è stato aperto per attivare un servizio di supporto psicologico attraverso la stipula del contratto con un professionista psicologo per alunni, famiglie e personale per l'anno scolastico 2022/2023.

I fondi sono stati impegnati come segue:

€. 3.000,00 per la liquidazione dello psicologo individuato.

A fine anno non risulta avanzo.

### P03 – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”

#### ✓ 001 – Certificazioni linguistiche

**Previsione definitiva €3.047,05**

Previsione iniziale € 269,05

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 1 Quote di iscrizione esame “Certificazione Trinity” grado 3°,4° € 2.201,00

Decreto Dir. n. 2 Quote di iscrizione esame “Certificazione Linguistica DELF” € 385,00

Decreto Dir. n. 2 Quote di iscrizione esame “Certificazione Linguistica DELE” € 192 ,00

**Previsione definitiva****€. 3.047,05**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 269,05                  | 2.778,00   | 3.047,05                  | 2.793,00     | 0,00                    | 2.793,00               | 254,05            | 91,66%                            |

Le iniziative gestite nel presente aggregato sono le seguenti:

- Per il potenziamento della lingua inglese si sono attivati 2 corsi tenuti dalle docenti di inglese per preparare gruppi di ragazzi delle classi II e III di Scuola Secondaria di I Grado a sostenere l'esame per la certificazione europea di conoscenza dell'inglese rilasciata dal Trinity College (TRINITY GRADE 3°,4°).
- Per il potenziamento della lingua francese si è attivato un corso tenuto dalla docente di francese per preparare gruppi di ragazzi delle classi III di Scuola Secondaria di I Grado a sostenere l'esame per la certificazione europea DELF.
- Per il potenziamento della lingua francese si è attivato un corso tenuto dalla docente di Spagnolo per preparare gruppi di ragazzi delle classi III di Scuola Secondaria di I Grado a sostenere l'esame per la certificazione europea DELE.

Relativamente a questo aggregato i costi sono stati i seguenti:

€ 2.793,00 costi sostenuti per l'iscrizione degli alunni di scuola secondaria di I grado agli esami del Trinity 3° e 4° grado, del DELE Certificazione lingua spagnola e del DELF Certificazione lingua francese.

A fine anno risulta un avanzo di €. 254,05.

**P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”****✓ 001 – Formazione docente e ATA****Previsione definitiva € 3.310,44**

Previsione iniziale

€. 2.371,32

Variazioni in aumento:

Decreto Dir. n. 1 Assegnazione MIUR formazione docenti in servizio a.s. 2021/22 €. 1.178,66

Decreto Dir. n. 11 Minor spesa sostenuta per formazione interna a.s. 2021/2022 - €. 239,54

**Previsione definitiva****€. 3.310,44**

L'aggregato presenta le seguenti risultanze:

| Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione definitiva | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Totale somme impegnate | Somme disponibili | Percentuale della somma impegnata |
|-------------------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 2.371,32                | 939,12     | 3.310,44                  | 979,12       | 410,00                  | 1.389,12               | 1.921,32          | 41,96%                            |

Relativamente a questo aggregato i costi sono stati i seguenti:

€ 350,00 corso di formazione "Web: sicurezza e rapporto" rivolto ai docenti di scuola sec. di I grado a.s. 2021/2022 fornito da Ditta C2.

€ 629,12 per liquidare i docenti esperti esterni dei seguenti corsi di formazione:

- "L'Attivismo pedagogico da Dewey ai giorni nostri" formazione interna docenti;
- "L'educazione diffusa e la città educante" formazione interna docenti;
- "Sotto il cielo e sopra la terra: buone pratiche per un'educazione all'aperto" e "L'Outdoor Education" formazione interna docenti;

€ 410,00 per corsi sulla sicurezza (base, specifico, preposti, aggiornamento RLS).

A fine anno risulta un avanzo di €. 1.921,32.

**AGGREGATO G – GESTIONI ECONOMICHE €.****AGGREGATO R – Fondo di RISERVA****Previsione definitiva € 250,00**

Il fondo di riserva previsto, pari ad €. 250,00, non è stato utilizzato e, pertanto, confluisce in avanzo.

## AGGREGATO Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE €.

In sede di Programma Annuale, nel presente aggregato risulta un importo complessivo di €.1.755,78 dati da:

### Somme finalizzate:

€. 129,00 fondo versatoci dall'Ufficio Scolastico provinciale nel 2009 per gli arredi;

€. 2,82 Economie da Progetto Erasmus+ KA2 "Let's play and learn together"

€ 1.623,96 Progetto 10.2.2A FDRPOC-EM-2018-44 Togli la ruggine dal web

**TOTALE €1.755,78**

**Non risultano presenti somme non finalizzate**

**TOTALE €0,00**

Durante l'esercizio, con decreto n. 4267 del 04/07/2022 si effettua radiazione di un residuo passivo pari ad € 1.432,34 per annullamento prenotazione biglietti aerei per mobilità in Portogallo che è andato ad incrementare l'avanzo e successivamente è stato riallocato nella scheda progetto P01-02 Erasmus KA2- Discovering my STEAM vocation 2020-1-FR01-KA229-080241\_5.

Nel corso dell'anno finanziario si sono collocati in Z01 i seguenti fondi: con delibera n. 35 del 29/12/2022 del Consiglio di Istituto € 1.427,35 relativi al contributo per distributori automatici non vincolato, con decreto n. 11 del 10/12/2022 € 1.000,00 contributo per Progetto "Educazione Stradale" da parte del Comune, con decreto n. 12 del 15/12/2022 € 2000,00 per Animatore Digitale Azioni finalizzate alla formazione del personale interno, € 65,00 fondi per ristori educativi, con decreto n. 13 del 28/12/2022 € 507,82 quale funzionamento amministrativo e didattico sofferenze 2022 non vincolato, € 7.174,00 quale contributo volontario per attività didattica e finalizzato ai progetti del PA 2023.

Pertanto, a fine esercizio, risulta una capienza di:

**€12.497,61 TOTALE GENERALE AGGREGATO Z**

**Di cui:**

**Vincolato € 10.562,44**

**Non Vincolato € 1.935,17**

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| SITUAZIONE AMMINISTRATIVA                      |               |            |               |
|------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|
| <b>FONDO DI CASSA</b>                          |               |            |               |
| Fondo di cassa all’inizio dell’esercizio       |               |            | € .120.346,35 |
| <b>Ammontare somme riscosse:</b>               |               |            |               |
| a) in conto competenza                         | €.            | 95.701,50  |               |
| b) in conto residui attivi                     | €.            | 4.999,43   |               |
|                                                | <b>Totale</b> |            | €. 221.047,28 |
| <b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>       |               |            |               |
| a) in conto competenza                         | €.            | 99.216,16  |               |
| b) in conto residui passivi                    | €.            | 52.700,25  |               |
|                                                | <b>Totale</b> |            | €. 151.916,41 |
| <b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>         |               |            | €. 69.130,87  |
| <b>AVANZO ( O DISAVANZO) DI FINE ESERCIZIO</b> |               |            |               |
| Residui attivi                                 | €.            | 95.949,82  |               |
| Residui passivi                                | €.            | 100.306,29 |               |
|                                                |               |            | - €. 4.356,47 |
| Avanzo di amministrazione a fine esercizio     |               |            | €. 64.774,40  |

L'esercizio 2022 si è chiuso con un disavanzo di competenza di € 77.431,33, pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate di €. 119.624,69 e le spese effettivamente impegnate di €. 197.056,02.

L'avanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio è pari ad **€. 64.774,40** di cui **€.34.112,62** non vincolati ed **€. 30.661,78** vincolati

Si elencano qui di seguito le verifiche di controllo dell'Avanzo:

**I Verifica:** saldo di cassa al 31.12.2022 €. 69.130,87 +  
 residui attivi al 31/12/2022 €. 95.949,82 –  
 residui passivi a fine esercizio €. 100.306,29  
**AVANZO €. 64.774,40**

**II verifica:** Avanzo presunto al 31/12/2021 inserito nella programmazione 2022 €.140.773,39 +

disavanzo di competenza 2022 - €. 77.431,33  
 radiazioni e.f. 2022:  
 Residui attivi - 0,00  
 Residui Passivi + 1.432,34  
**AVANZO €. 64.774,40**

Prima di passare al Conto patrimoniale, si illustra, qui di seguito, **la gestione dei residui:**

A fine esercizio 2021 risultavano ancora da riscuotere € 5.129,41 finanziamento PON-FSE dal MIUR, € 1.049,00 Piano formativo docenti a.s. 2019/20 dal MIUR, € 900,00 contributo per distributori automatici, € 1.185,68 saldo Piano formativo docenti interni a.s. 2020/21 dal MIUR, €. 400,00 contributo per rassegna Natale nel Bosco 2021 del Comune di Gambettola, €. 1.464,75 contributo per progetto Educazione Stradale a.s. 2021/22 del Comune di Gambettola, € 66.897,22 finanziamento PON\_FESR avviso 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione Reti locali cablate e wireless nelle scuole.

Nel corso del 2022, le seguenti somme sono state incassate: € 1.049,00 Piano formativo docenti a.s. 2019/20 dal MIUR, € 900,00 contributo per distributori automatici, € 1.185,68 saldo Piano formativo docenti interni a.s. 2020/21 dal MIUR, €. 400,00 contributo per rassegna Natale nel Bosco 2021 del Comune di Gambettola, €. 1.464,75 contributo per progetto Educazione Stradale a.s. 2021/22 del Comune di Gambettola.

A fine esercizio si determinano i seguenti residui attivi: € 5.129,41 finanziamento PON-FSE dal MIUR, € 66.897,22 finanziamento PON\_FESR avviso 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione Reti locali cablate e wireless nelle scuole, €. 5.972,40 saldo previsto per la conclusione del progetto Erasmus KA229 2020 "Discovering my STEAM vocation" da Indire, € 349,79 saldo Piano formativo docenti interni a.s. 2021/22 dal MIUR, € 8.000,00 avviso "Spazi e strumenti digitali STEM" – D.M. 147/2021 - Saldo 50%, € 7.301,00 PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici Scuole 2022 – Sito, € 1.000,00 saldo azioni di coinvolgimento Animatore digitale per formazione docenti, €. 300,00 contributo per rassegna Natale nel Bosco 2022 del Comune di Gambettola, €. 1.000,00 contributo per progetto Educazione Stradale a.s. 2022/23 del Comune di Gambettola

Si riportano le risultanze nel seguente schema:

| <b>RESIDUI ATTIVI</b>        | <b>Importo</b>   | <b>RESIDUI PASSIVI</b>        | <b>Importo</b>   |
|------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
| <b>attivi es. precedenti</b> | <b>77.026,06</b> | <b>Passivi es. precedenti</b> | <b>56.599,02</b> |
| Riscossioni                  | 4.999,43         | Pagamenti                     | 52.700,25        |
| Radiazioni                   | 0,00             | Radiazioni                    | 1.432,34         |
| Rimasti da riscuotere        | <b>72.026,63</b> | <b>Rimasti da pagare</b>      | <b>2.466,43</b>  |

(+)

(+)

|                                  |                  |                                 |                  |
|----------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| Somme accertate non rimosse 2022 | <b>23.923,19</b> | Somme impegnate non pagate 2022 | <b>97.839,86</b> |
|----------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|

(=)

(=)

|                     |                  |                      |                   |                                        |
|---------------------|------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------------|
| Tot. residui attivi | <b>95.949,82</b> | Tot. Residui passivi | <b>100.306,29</b> | <i>Sbilancio residui</i><br>- 4.356,47 |
|---------------------|------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------------|

# IL CONTO PATRIMONIALE

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

Il **modello K** fornisce un quadro riepilogativo della situazione patrimoniale della scuola riportando i dati relativi alla variazione di cassa e dei residui oltre alla situazione dei beni inventariati.

Si illustrano qui di seguito le movimentazioni avvenute durante l'esercizio in questione e la consistenza patrimoniale al 31.12.2022 riportandole poi in uno schema sintetico.

### PROSPETTO DELL'ATTIVO

#### A – IMMOBILIZZAZIONI

**A.1 - Immateriali** : per le scuole questa voce è negativa.

##### **A.2 – 2 Beni Mobili:**

- **I Dotazioni (Impianti e attrezzature – Impianti e macchinari)**

- **III Materiali (Impianti e attrezzature per attività didattiche – Impianti e macchinari e strumenti musicali)**

All'inizio dell'anno a tale voce corrispondeva un patrimonio di **€ 22.925,02**

Durante l'esercizio si è assunto n.1 bene nuovo (lavatrice per la scuola dell'Infanzia L'Aquilone) per un valore di € 329,00.

Al termine dell'anno si è provveduto alla rivalutazione dei beni inventariati fino al 30/06/2022 per cui si è avuta una diminuzione di € 3.026,30 per i beni esistenti al 31/12/2021 ed una diminuzione di € 65,80 per i beni inventariati fino al 30/06/2022.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2022 è, pertanto, di **€ 20.161,92**.

##### **A.2 – 3 Beni Mobili: I Dotazioni e II Materiali**

- **I Dotazioni (Macchinari per uffici – Mobili e arredi per uffici per alloggi e pertinenze, per locali ad uso specifico)**

- **III Materiali (Hardware e supporti audiovisivi per attività didattiche - Impianti e attrezzature per attività didattiche)**

La consistenza patrimoniale di fine anno 2021 era di **€ 67.330,16**.

Con il rinnovo dell'inventario effettuato all'inizio del 2022 e inserimento dati in Sidi inventario un bene pari ad € 390,38 è stato spostato nella categoria A-2-6 causando una diminuzione dell'importo e portando la consistenza patrimoniale di inizio anno 2022 ad € 66.939,78.

Durante l'esercizio si sono assunti n.28 beni per un valore di € 33.938,84.

In particolare, si sono acquistati: n. 10 PC Lenovo per il laboratorio di informatica, n. 6 monitor touch Promethean, n. 4 notebook HP e n. 2 lavagne di ardesia a muro per scuola primaria, n. 1 stampante, n. 5 monitor touch Promethean per la scuola secondaria di I grado.

Alla fine dell'anno si è proseguito nella applicazione dell' "ammortamento" del valore dei beni in inventario in ottemperanza alla circolare emanata dal MIUR con nota n. 8910 dell'01/12/2011 ed applicando i parametri in essa contenuti nella suddetta circolare: il 5% per i sussidi didattici, il 10% per gli arredi, il 25% per le strutture informatiche ad uso didattico e il 20% per uso strumentale.

In base a ciò vi è stata una diminuzione di valore di € 22.452,22 per i beni esistenti al 31/12/2021 ed una diminuzione di € 7.203,10 per i beni inventariati fino al 30/06/2022. Ciò che si è iscritto nel II semestre non ha subito modifiche di valore.

La risultanza di tutte le operazioni sopra descritte ha portato ad una consistenza patrimoniale di **€ 71.223,30**.

##### **A.2 – 6 Beni Mobili: I Dotazioni e II Materiali**

- **I Dotazioni – Equipaggiamento e vestiario.**

La consistenza patrimoniale di fine anno 2021 era di **€ 0,00**.

Con il rinnovo dell'inventario effettuato all'inizio del 2022 e inserimento dati in Sidi inventario un bene pari ad € 390,38 è stato spostato nella categoria A-2-6 causando un aumento dell'importo e portando la consistenza patrimoniale di inizio anno 2022 ad € 390,38.

Durante l'esercizio non si sono assunti altri beni.

Al termine dell'anno si è provveduto alla rivalutazione dei beni inventariati fino al 30/06/2022 per cui si è avuta una diminuzione di €. 320,54 per i beni esistenti al 31/12/2021.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2022 è, pertanto, di **€. 69,84**.

I beni inventariati, in totale, sono **n. 717**.

#### **A.3 - Finanziarie:**

questa voce è negativa in quanto la scuola non ha partecipazioni di tal genere.

### **B – DISPONIBILITA'**

#### **B.1 Rimanenze**

**B.1- 1: Materie prime, sussidiarie e di consumo:** In tale voce sono considerati tutti i sussidi che sono registrati come "materiale di consumo" sia per l'importo, sia perchè si deteriorano in poco tempo. Questa voce è negativa poichè tutti i beni sono stati scaricati ai vari plessi che utilizzano i suddetti beni facilmente deteriorabili.

#### **B.2 Crediti (Residui Attivi).**

**B.2 –1:Verso lo Stato:** cioè somme ancora da riscuotere dal Ministero dell'Istruzione. All'01/01/2022 risultavano € 5.129,41 finanziamento PON-FSE dal MIUR, € 1.049,00 Piano formativo docenti a.s. 2019/20 dal MIUR, € 1.185,68 saldo Piano formativo docenti interni a.s. 2020/21 dal MIUR, € 66.897,22 finanziamento PON\_FESR avviso 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione Reti locali cablate e wireless nelle scuole.

**B.2 –2:** Verso altri: € 900,00 contributo per distributori automatici, €. 400,00 contributo per rassegna Natale nel Bosco 2021 del Comune di Gambettola, €. 1.464,75 contributo per progetto Educazione Stradale a.s. 2021/22 del Comune di Gambettola,

Per un totale di **€.77.026,06**

I suddetti crediti sono stati riscossi tutti durante l'anno tranne €. 5.129,41 dal MIUR/Unione Europea finanziamento PON-FSE, € 66.897,22 finanziamento PON\_FESR avviso 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione Reti locali cablate e wireless nelle scuole.

A fine esercizio risultano da incassare fondi relativi al 2022 per un totale di **€.95.949,82** di cui € 94.649,82 nel B-2-1 Residui attivi verso lo stato e € 1.300,00 nel B-2-2 Residui attivi verso altri.

**B. 3 Attività finanziarie:** negativo

**B. 4 Disponibilità liquide**

**B.4 – 1 Depositi bancari e postali** all'01/01/2022 il saldo di cassa bancario era di €.120.346,35, al 31/12/2022 è di **€. 69.130,87**.

### **PROSPETTO DEL PASSIVO**

#### **A – DEBITI**

**A- 1 : A lungo termine:** negativo

**A- 2: Residui passivi**

**A.2-1: Verso lo Stato:** all'inizio dell'anno risultavano residui passivi verso lo Stato per un totale di € 8.885,99.

Al 31/12/2022 risultano residui passivi verso lo Stato per un totale di **€ 18.821,43**

**A.2-2:Verso altri:** all'inizio dell'anno risultavano da pagare €. 47.713,03.

Durante l'esercizio il suddetto importo è stato in parte pagato e al 31/12/2022 risultano residui per un totale di **€ 81.484,86**.

Il totale dei residui passivi ammonta ad € 100.306,29.

Pertanto, la consistenza patrimoniale netta al 31/12/2022 è la seguente:

| <b>SITUAZIONE PATRIMONIALE</b>                  |                           |                   |                            |
|-------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>PROSPETTO DELL'ATTIVO - Voci</b>             | <b>Situazione all'1/1</b> | <b>Variazioni</b> | <b>Situazione al 31/12</b> |
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                         |                           |                   |                            |
| Immateriali                                     | =====                     | =====             | =====                      |
| Materiali ( <i>Beni Inventariati</i> )          |                           |                   |                            |
| <i>A- 2-2 - Impianti e macchinari</i>           | 22.925,02                 | - 2.763,10        | 20.161,92                  |
| <i>A-2-3-Attrezzature</i>                       | 67.330,16                 | 3.893,14          | 71.223,30                  |
| <i>A-2-3-Altri beni</i>                         | 0,00                      | 69,84             | 69,84                      |
| Finanziarie                                     | =====                     | =====             | =====                      |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>                  | <b>90.255,18</b>          | <b>1.199,88</b>   | <b>91.455,06</b>           |
| <b>DISPONIBILITA'</b>                           |                           |                   |                            |
| Rimanenze                                       | 0,00                      | =====             | 0,00                       |
| Crediti ( <i>Residui Attivi</i> )               |                           |                   |                            |
| <i>Verso lo Stato</i>                           | 74.261,31                 | 20.388,51         | 94.649,82                  |
| <i>Verso Altri</i>                              | 2.764,75                  | - 1.464,75        | 1.300,00                   |
| Attività fin. che non costit. immobil.          | =====                     | =====             | =====                      |
| Disponibilità liquide ( <i>Fondo di Cassa</i> ) | 120.346,35                | -51.215,48        | 69.130,87                  |
| <b>Totale disponibilità</b>                     | <b>197.372,41</b>         | <b>-32.291,72</b> | <b>165.080,69</b>          |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>                            | <b>287.627,59</b>         | <b>-31.091,84</b> | <b>256.535,75</b>          |
| <i>Deficit patrimoniale</i>                     |                           |                   |                            |
| <b>TOTALE</b>                                   |                           |                   |                            |
| <b>PROSPETTO DEL PASSIVO - Voci</b>             | <b>Situazione all'1/1</b> | <b>Variazioni</b> | <b>Situazione al 31/12</b> |
| Debiti a lungo termine                          | =====                     | =====             | =====                      |
| Residui passivi                                 |                           |                   |                            |
| <i>Verso lo Stato</i>                           | 8.885,99                  | 9.935,44          | 18.821,43                  |
| <i>Verso Altri</i>                              | 47.713,03                 | 33.771,83         | 81.484,86                  |
| <b>Totale debiti</b>                            | <b>56.599,02</b>          | <b>43.707,27</b>  | <b>100.306,29</b>          |
| <i>Consistenza patrimoniale</i>                 | <b>231.028,57</b>         | <b>-74.799,11</b> | <b>156.229,46</b>          |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                           | <b>287.627,59</b>         | <b>-31.091,84</b> | <b>256.535,75</b>          |

Gambettola, 24/03/2023

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Dott.ssa Giuliana Massaro)

IL D.S.G.A.  
(Dott.ssa Manuela Guiducci)