



CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2022

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

SOMMARIO

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022	5
PREMESSA.....	5
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO	5
1. DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.....	5
A) <i>Popolazione scolastica</i>	5
B) <i>Dati sul personale in servizio</i>	6
2. DATI CONTABILI	7
TABELLA di SINTESI (Mod. H).....	7
1) ENTRATE	7
2) SPESE	8
RELAZIONE ANALITICA	9
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO.....	9
DICHIARAZIONI	9
RISULTANZE DATI CONTABILI	9
CONTO DI CASSA	10
Situazione Residui (Mod. L)	10
Conto Patrimoniale (Mod. K)	10
Situazione Amministrativa (Mod. J)	11
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	11
Spese per Attività e Progetti.....	11
ANALISI DELLE ENTRATE	12
AGGREGATO 01 VOCE 01 – AVANZO NON VINCOLATO.....	13
AGGREGATO 01 VOCE 02 - AVANZO VINCOLATO.....	13
AGGREGATO 02 VOCE 01 – FONDO SOCIALE EUROPEO (FSE).....	13
AGGREGATO 03 VOCE 01 - DOTAZIONE ORDINARIA.....	13
AGGREGATO 03 VOCE 02 – DOTAZIONE PREREQUATIVA.....	13
AGGREGATO 03 VOCE 03 – FINANZIAMENTO PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L. 440/97).....	13
AGGREGATO 03 VOCE 04 – FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE.....	14
AGGREGATO 03 VOCE 05 – ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO.....	14
AGGREGATO 03 VOCE 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO.....	14
AGGREGATO 04 VOCE 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (REGIONE TOSCANA).....	14
AGGREGATO 05 VOCE 01 – PROVINCIA NON VINCOLATI	14
AGGREGATO 05 VOCE 02 - PROVINCIA VINCOLATI.....	15
AGGREGATO 05 VOCE 03 – COMUNE NON VINCOLATI.....	15
AGGREGATO 05 VOCE 04 - COMUNE VINCOLATI.....	15
AGGREGATO 05 VOCE 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI.....	15
AGGREGATO 06 VOCE 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE.....	16
AGGREGATO 06 VOCE 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO... 16	
AGGREGATO 06 VOCE 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	16
AGGREGATO 06 VOCE 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI.....	17
AGGREGATO 06 VOCE 12 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI.....	17
AGGREGATO 08 VOCE 01 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI.....	17
AGGREGATO 08 VOCE 02 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA AMMINISTRAZIONI LOCALI.....	18
AGGREGATO 08 VOCE 05 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE.....	18
AGGREGATO 09 VOCE 01 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI.....	18

AGGREGATO 12 VOCE 01 – INTERESSI.....	18
AGGREGATO 12 VOCE 02- INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA.....	18
AGGREGATO 12 VOCE 03 – ENTRATE DIVERSE N.A.C.....	19

ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITA' 19

AGGREGATO A VOCE 01/1 MIGLIORAMENTO AMBIENTI DIDATTICI.....	20
AGGREGATO A VOCE 01/2 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	20
AGGREGATO A VOCE 01/3 – MANUTENZIONE CANCELLO	20
AGGREGATO A VOCE 01/7 – RISORSE EX ART. 31 CO. 1 LETT A) D.L. 41/2021	20
AGGREGATO A VOCE 01/8 –RISORSE EX ART. 58 CO. 4 DEL D.L. 73/2021.....	20
AGGREGATO A VOCE 01/9 –RISORSE EX ART. 36 CO. 2 DEL D.L. 21/2022.....	21
AGGREGATO A VOCE 01/10 –RISORSE EX ART. 39 BIS COMMA 1 DEL D.L. 115/2022.....	21
AGGREGATO A VOCE 02/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	21
AGGREGATO A VOCE 02/2 – SICUREZZA SUL LAVORO.....	23
AGGREGATO A VOCE 02/3– CONSULTA STUDENTI.....	23
AGGREGATO A VOCE 02/4– CENTRO TERRITORIALE DI SUPPORTO	23
AGGREGATO A VOCE 02/5 – COMODATO D'USO	23
AGGREGATO A VOCE 02/8– RETE SCUOLE POLO PER L'INCLUSIONE	24
AGGREGATO A VOCE 02/9– AUSILI DIDATTICI PROVINCIALI	24
AGGREGATO A VOCE 02/11– RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA.....	24
AGGREGATO A VOCE 02/12– ESAMI CAMBRIDGE FCE.....	24
AGGREGATO A VOCE 02/13– ART. 1 COMMA 697 LEGGE N. 234/2021	25
AGGREGATO A VOCE 03/1 – LICEO COREUTICO	25
AGGREGATO A VOCE 03/2 – SERVIZI COMMERCIALI E AMMINISTRATIVI	25
AGGREGATO A VOCE 03/3 – LICEO ARTISTICO	26
AGGREGATO A VOCE 03/4 – LICEO MUSICALE	26
AGGREGATO A VOCE 03/5 – TECNICO DELLA GRAFICA	26
AGGREGATO A VOCE 03/6 – EDA E DIPLOMI ONLINE.....	27
AGGREGATO A VOCE 03/7 – PROMOZIONE SUCCESSO FORMATIVO	27
AGGREGATO A VOCE 03/12 – AMBIENTI DI APPENDIMENTO INNOVATIVI- AZIONE 7 - PNSD	27
AGGREGATO A VOCE 03/17 – SMART CLASS AVVISO 11978/2020.....	27
AGGREGATO A VOCE 03/19 – RISORSE ART. 21 D.L.137/2020 – DDI – CUP C56G20000470001	28
AGGREGATO A VOCE 03/20 – D.L. 151 DEL 27/10/2020- CONNETTIVITA- RISORSE PER STUDENTI MENO ABBIENTI.....	28
AGGREGATO A VOCE 03/21– PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE- AZIONE 28- ANIMATORE DIGITALE	28
AGGREGATO A VOCE 03/22– RISORSE EX ART. 58 CO. 4 DEL D.L. 73/2021.....	28
AGGREGATO A VOCE 03/23 – DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE – AVVISO 28966/2021	29
AGGREGATO A VOCE 03/24– REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS – AVVISO 20480/2021	29
AGGREGATO A VOCE 03/25– SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM- AVVISO PROT. N. 10812 DEL 13/05/2022	29
AGGREGATO A VOCE 04/1 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	29
AGGREGATO A VOCE 05/1 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO.....	30
AGGREGATO A VOCE 05/2 – ERASMUS DIGI-MOB	30
AGGREGATO A VOCE 06/1– ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	31
AGGREGATO A VOCE 06/2– PON ORIENTAMENTO E RI-ORIENTAMENTO – Avviso 2999/17	31

ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI 31

AGGREGATO P VOCE 1/1 – PON PENSIETRO COMPUTAZIONALE AVVIS 2699 2017	31
AGGREGATO P VOCE1/5 – PROGETTO LO SGUARDO DELLA SCUOLA	31
AGGREGATO P VOCE 01/7– PIANO SCUOLA ESTATE – RISORSE ART. 3 CO. 1 LETT. A) D.M. 48/2021 ..	32
AGGREGATO P VOCE 01/8– PROGETTO JAZZ	32
AGGREGATO P VOCE 2/1 – PIANO DI GESTIONE DELLE DIVERSITA	32
AGGREGATO P VOCE 2/2 – PON PER LA SCUOLA (FSE) – PROGETTO APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ – AVVISO N. 9707/2021	33
AGGREGATO P VOCE 2/3 – CONTRASTO AL CYBERBULLISMO	33
AGGREGATO P VOCE 3/1 – PATENTINO EUROPEO INFORMATICA.....	33
AGGREGATO P VOCE 3/2 – AGENZIA FORMATIVA.....	34

AGGREGATO P VOCE 3/4 – PARRUCCHIERE UNISEX	34
AGGREGATO P VOCE 3/5 – ISTRUZIONE E FORMAZIONE 2019/2020	34
AGGREGATO P VOCE 4/2 – FORMAZIONE DEL PERSONALE	34
AGGREGATO P VOCE 4/6 – PERCORSO FORMATIVO DOCENTI NEO ASSUNTI 2019/2020	35
AGGREGATO P VOCE 4/7 – PIANO NAZIONALE - FORMAZIONE DI AMBITO 2020/2022	35
AGGREGATO P VOCE 4/8 – RISORSE EX ART. 120 D.L. 18/2020 LETT. C	35
AGGREGATO P VOCE 4/10 – PERCORSO FORMATIVO DOCENTI NEO ASSUNTI – 2020/2021	35
AGGREGATO P VOCE 4/11 – RISORSE EX ART. 58 CO. 4 D.L. 73/2021	36
AGGREGATO P VOCE 4/12 – FORMAZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA	36
AGGREGATO P VOCE 4/13 – RISORSE EX ART. 58 CO. 4 D.L. 73/2021	36
AGGREGATO P VOCE 5/1 – PREMIO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	37
ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI	37
AGGREGAZIONE R98 - FONDO DI RISERVA	37
AGGREGAZIONE Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE	37
CONCLUSIONI.....	38
RISULTATI CONSEGUITI.....	38
RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI	39
<i>Obiettivi della gestione finanziaria 2022.....</i>	<i>40</i>

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2022 con la Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 e per i successivi 4/12i E.F. 2021 con la Nota Miur Prot. n.46445 del 04 ottobre 2022.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2022/23 ha funzionato con n. 49 classi composte nel modo seguente:

- 35 diurni
- 14 serali

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 20223

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div.abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)	
Prime	8	0	8	170	0	168	0	168	9	2	0	21,00	0,00
Seconde	8	4	12	156	40	158	50	208	7	-2	-10	19,75	12,50
Terze	7	4	11	137	52	145	98	243	8	-8	-46	20,71	24,50
Quarte	6	2	8	123	30	119	46	165	6	4	-16	19,83	23,00
Quinte	7	4	11	116	103	111	106	217	10	5	-3	15,86	26,50
Totale	36	14	60	702	225	701	300	1001	40	1	-75	19,47	21,42

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del personale Docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Data di riferimento: 15 Marzo 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	35
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0

*da censire solo presso la scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	178
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	32

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dalla Dirigente in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2022 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 780.172,93		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 50,00	€ 50,00	100
03-Finanziamenti dello Stato	€ 156.827,35	€ 156.827,35	100
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 64.563,39	€ 64.563,39	100
06-Contributi da privati	€ 69.098,00	€ 69.098,00	100
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 6.842,88	€ 6.842,88	100
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00

12-Altre entrate	€ 8.013,58	€ 8.013,58	100
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.085.568,13	€ 305.395,20	0,28
Disavanzo di competenza	€ 274.118,95	€ 0,00	
Totale a pareggio	€ 579.514,15		

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 794.811,00	€ 453.397,25	57,04
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 78.723,57	€ 40.843,60	51,88
A02-Funzionamento amministrativo	€ 230.704,12	€ 84.942,98	36,82
A03-Didattica	€ 328.621,33	€ 226.304,89	68,86
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 64.447,53	€ 22.376,57	34,72
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 86.350,42	€ 77.053,69	89,23
A06-Attività di orientamento	€ 5.964,03	€ 1.875,52	31,45
Progetti	€ 279.018,69	€ 126.116,90	45,20
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 61.413,19	€ 32.924,82	53,61
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 108.419,13	€ 63.044,25	58,15
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 19.157,80	€ 3.965,83	20,70
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 87.370,63	€ 26.182,00	29,97
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 2.657,94	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	€ 1.074.829,69	€ 579.514,15	53,00
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 579.514,15	

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di € 274.118,95

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 53,92 % di quelle programmate.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2022 (con Z101 – Disponibilità da programmare);
- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2022;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2022;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle minute spese per l'esercizio 2022 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 990,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Intesa San Paolo;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi della Dirigente e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			€ 550.415,35
SOMME RISCOSSE	Competenza	€ 268.163,07	
	Residui	€ 203.089,09	
	Totale (1)	471.252,16	
SOMME PAGATE	Competenza	€ 476.414,80	
	Residui	€ 133.242,65	
	Totale (2)	€ 609.384,45	
	Differenza (1-2)		- 138.132,29
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			€ 412.283,06

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 431.175,09	€ 203.089,09	€ 228.086,00	€ 37.232,13	€ 0,00	€ 265.318,13
	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 201.417,51	€ 133.242,65	€ 68.174,86	€ 103.372,35	€ 60.620,00	€ 110.927,21

Al 31/12/2022 risultano incassati residui attivi per euro 203.089,00 e pagati residui passivi per euro 133.242,65

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 1.386.855,57
I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 455.853,78	€ 253.400,60	€ 709.254,38
Totale Disponibilità	€ 981.590,44	-€ 303.989,25	€ 677.601,19
Totale dell'attivo	€ 1.437.444,22	-€ 50.588,65	€ 1.386.855,57
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 201.417,51	-€ 90.490,30	€ 110.927,21
Consistenza Patrimoniale	€ 1.236.026,71	€ 39.901,65	€ 1.275.928,36
Totale a pareggio	€ 1.437.444,22	-€ 50.588,65	€ 1.386.855,57

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con il SIDI BIS: vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica. Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 550.415,35
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio		
Riscossioni	€ 203.089,09	€ 268.163,07		€ 471.252,16
Pagamenti	€ 133.242,65	€ 476.141,80		€ 609.384,45
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 412.283,06
Residui Attivi	€ 228.086,00	€ 37.232,13		€ 265.318,13
Residui Passivi	€ 7.554,86	€ 103.372,35		€ 110.927,21
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 566.673,98

Il Fondo cassa al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a 412.283,06 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 566.673,98 come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il risultato di Esercizio 2022 di Euro 162.967,58 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	€ 305.395,20
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	€ 579.514,15
DISAVANZO ESERCIZIO 2022	-€ 274.118,95

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

SPESE

	Impegni									Progra mma- zione definitiv a	Totale Impeg ni	Impeg ni/ Spese %
	Spese di person ale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquist o di beni d'investi - mento	Altre spes e	Imposte e tasse	Oneri straord inari e da conten zioso	Oneri finanzi ari	Rimbors i e poste correttiv e			
A01	€ 0,00	€ 19.307,72	€ 14.883,95	€ 578,00	€ 0,00	€ 6.069,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 4,90	€78.723, 57	€ 40.843,6 0	551,88 %
A02	€ 957,45	€ 17.796,27	€ 34.623,14	€ 17.886,4	€ 4.953,55	€ 5.866,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.859,24	€ 230.704,	€ 84.942,9	36,82%

				5						12	8	
A03	€ 2.435,79	€ 83.940,36	€ 64.696,71	€ 49.773,33	€ 1.622,00	€ 23.230,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 606,30	€ 328.621,33	€ 226.304,89	68,86%
A04	€ 141,90	€ 5.100,69	€ 15.595,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.538,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 64.447,53	€ 22.376,57	34,72%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 77.041,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12,50	€ 86.350,42	€ 77.053,69	89,23%
A06	€ 0,00	€ 478,00	€ 1.061,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 336,16	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.964,03	€ 1.875,52	31,45%
P01	€ 7.257,48	€ 2.020,49	€ 12.658,53	€ 6.814,76	€ 0,00	€ 4.173,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 61.413,19	€ 32.924,82	53,61%
P02	€ 9.764,89	€ 159,38	€ 51.294,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.277,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 547,51	€ 108.419,13	€ 63.044,25	58,15%
P03	€ 1.071,87	€ 1.573,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 693,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 627,01	€ 19.157,80	€ 3.965,83	20,7%
P04	€ 1.968,51	€ 0,00	€ 24.087,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 126,23	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 87.370,63	€ 26.182,00	29,97%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.657,94	€ 0,00	0%
TOTALE	€ 23.597,89	€ 130.376,51	€ 295.942,28	€ 75.052,54	€ 6.575,55	€ 43.311,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.657,46	€1.073.829,69	€ 579.514,15	53,97%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	4,07 %	22,5 %	51,07 %	12,95 %	1,13 %	7,47 %	0,00%	0,00%	0,8%			

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 53,97%.

A seguito delle modifiche decretate dalla Dirigente per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z101, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2022 appare determinato, come da Mod. H/Hbis/I allegati.

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e Somme da Riscuotere:

Aggregato 01 voce 01 – Avanzo NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	€ 160.884,59

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo VINCOLATO	
Previsione iniziale	€ 619.288,34

Aggregato 02 voce 01 – FONDO SOCIALE EUROPEO (FSE)			
Previsione iniziale			€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2022	3	Finanziamento per compenso revisore progetto PON	€ 50,00
Programmazione definitiva			€ 50,00
Somme Riscosse			€ 50,00
Somme da riscuotere			€ 0,00
Differenza			€ 0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			€ 31.879,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2022	39	Finanziamento funzionamento Amministrativo Didattico -Integrazione al Programma annuale	€ 12.279,28
26/11/2022	54	Finanziamento integrazione al Programma annuale - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	€ 7.544,03
28/12/2021	74	Finanziamento integrazione al funzionamento Amministrativo Didattico	€ 1.098,95
Programmazione definitiva			€ 52.802,01
Somme Riscosse			€ 52.802,01
Somme da riscuotere			€ 0,00
Differenza			€ 0,00

Aggregato 03 voce 02 – DOTAZIONE PREREQUATIVA	
Previsione iniziale	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 0,00

Aggregato 03 voce 03 – FINANZIAMENTO PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (ex L. 440/97)	
Previsione iniziale	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 0,00

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Aggregato 03 voce 04 – FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE	
Previsione iniziale	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 0,00

Aggregato 03 voce 05 – ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2022	17	Risorse art.1 co. 697 Legge di Bilancio n. 234/2021	€ 4.754,84
19/08/2022	22	Risorse contrasto al cyberbullismo	€ 6.362,06
13/09/2022	34	Risorse Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR	€ 16.000,00
13/09/2022	35	Risorse ex art. 36, co. 2 del D.L. n. 21 del 2022	€ 4.687,98
19/09/2022	36	Risorse A.F.2022 D.L. 4/2022 Fornitura mascherine FFP2	€ 1.797,75
22/10/2022	38	Risorse modelli viventi	€ 4.202,21
26/11/2022	55	Risorse per "Orientamento D.L. 104/2013 art.8 co. 1	€ 1.343,66
28/11/2022	56	Risorse Valorizzazione delle Eccellenze	€ 803,00
16/12/2022	60	Risorse ex art.39 bis comma 1 D.L. 115/2022	€ 8.201,71
16/12/2022	61	Risorse Innovazione digitale – Didattica laboratoriale 2022/2024	€ 1.000,00
20/12/2022	62	Contributo concorso STEM	€ 80,00
20/12/2022	63	Risorse progetto Jazz	€ 22.061,28
20/12/2022	64	Finanziamento centri territoriali di supporto	€ 29.543,02
28/12/2022	73	Finanziamento per Formazione docenti neo-assunti	€ 2.236,00
28/12/2022	78	Risorse modelli viventi saldo	€ 951,83
Previsione definitiva			€ 104.025,34
Somme Riscosse			€ 84.994,04
Somme da riscuotere			€ 19.031,30
Differenza			€ 0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (REGIONE TOSCANA)	
Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	
Previsione definitiva	€ 0,00
Somme Riscosse	€ 0,00

Aggregato 05 voce 01 – PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 0,00
Somme Riscosse	€ 0,00
Somme da riscuotere	€ 0,00
Differenza	€ 0,00

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	€ 21.592,14
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2022	69	Finanziamento per Funzionamento	€ 6.920,00	
28/12/2022	88	Finanziamento per Funzionamento	€ 7.151,25	
			Previsione definitiva	€ 35.663,39
			Somme Riscosse	€35.663,39
			Somme da riscuotere	€ 0,00
			Differenza	€ 0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	€ 0,00
			Previsione definitiva	€ 0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	€ 19.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/11/2022	49	Premio Concorso Liceo Artistico	€ 1.250,00	
			Previsione definitiva	€ 20.250,00
			Somme Riscosse	€ 3.250,00
			Somme da riscuotere	€ 17.000,00
			Differenza	€ 0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/06/2022	18	Contributo utilizzo locali	€ 150,00	
			Previsione definitiva	€ 150,00
			Somme Riscosse	€ 150,00
			Somme da riscuotere	€ 0,00
			Differenza	€ 0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/04/2022	6	Formazione giuridico- amministrativa	€ 8.500,00	
			Previsione definitiva	€8.500,00

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Somme Riscosse	€8.000,00
Somme da riscuotere	€ 500,00
Differenza	€ 0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			€ 25.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	65	Contributi Volontari Alunni - Erogazione Liberale	€ 11.295,61
30/12/2022	77	Contributi Volontari Alunni - Erogazione Liberale	€ 20,00
Previsione definitiva			€ 36.315,61
Somme Riscosse			€ 36.315,61
Somme da riscuotere			€ 0,00
Differenza			€ 0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI TUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			€ 5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	66	Contributi per viaggi di istruzione	€ 5.635,50
Previsione definitiva			€ 10.635,50
Somme Riscosse			€ 10.635,50
Somme da riscuotere			€ 0,00
Differenza			€ 0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			€ 3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	67	Maggiore entrata Assicurazione alunni	€ 2.232,00
Previsione definitiva			€ 5.232,00
Somme Riscosse			€ 5.232,00
Somme da riscuotere			€ 0,00
Differenza			€ 0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			€ 600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2022	83	Variazione in negativo per minore entrata	-€ 173,00
Previsione definitiva			€ 427,00
Somme Riscosse			€ 427,00
Somme da riscuotere			€ 0,00

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

		Differenza	€ 0,00
Aggregato 06 voce 08 – CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	€ 9.360,00
		Previsione definitiva	€ 9.360,00
		Somme Riscosse	€ 9.360,00
		Somme da riscuotere	€ 0,00
		Differenza	€ 0,00
Aggregato 06 voce 09 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2022	42	Variazione a seguito di entrata per l'utilizzo dell'aula magna	€ 150,00
		Previsione definitiva	€ 150,00
		Somme Riscosse	€ 150,00
		Somme da riscuotere	€ 0,00
		Differenza	€ 0,00

Aggregato 06 voce 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	€ 3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/04/2022	10	Contributi corsi PET	€ 1.782,00
14/11/2022	53	Versamenti Bolli – spedizione diploma di maturità	€ 15,90
30/11/2022	68	Contributi corsi PET	€ 3.364,99
28/12/2022	81	Minore entrata contributi Comodato d'uso PC	-€ 1.025,00
28/12/2022	82	Minore entrata contributi ICDL	-€ 160,00
		Previsione definitiva	€ 6.977,89
		Somme Riscosse	€ 6.977,89
		Somme da riscuotere	€ 0,00
		Differenza	€ 0,00

Aggregato 06 voce 12 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	€ 0,00
		Previsione definitiva	€ 0,00

Aggregato 08 voce 01 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI			
		Previsione iniziale	€ 0,00
		Previsione definitiva	€ 0,00

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Aggregato 08 voce 02 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA AMMINISTRAZIONI LOCALI				
			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/06/2022	19	Variazione a seguito di restituzione acconto Formazioni docenti a.s. 2019/2020	€ 1.702,24	
14/11/2022	52	Variazione a seguito di restituzione acconto non utilizzato Formazione di ambito a.s. 2020/2021	€ 5.062,64	
			Previsione definitiva	€ 6.764,88
			Somme Riscosse	€ 6.764,88
			Somme da riscuotere	€ 0,00
			Differenza	€ 0,00

Aggregato 08 voce 05 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/04/2022	11	Restituzione ritenuta d'acconto Roberto Martini	€ 44,00	
12/04/2022	12	Restituzione somma Ditta Doma Argento	€ 34,00	
			Previsione definitiva	€ 78,00
			Somme Riscosse	€ 78,00
			Somme da riscuotere	€ 0,00
			Differenza	€ 0,00

Aggregato 09 voce 01 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
			Previsione iniziale	€ 0,00
			Previsione definitiva	€ 0,00

Aggregato 12 voce 01 – INTERESSI				
			Previsione iniziale	€ 0,46
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/12//2022	84	Variazione in negativo per mancata riscossione interessi	-€ 46,00	
			Previsione definitiva	€ 0,00
			Somme Riscosse	€ 0,00
			Somme da riscuotere	€ 0,00
			Differenza	€ 0,00

Aggregato 12 voce 02- INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
			Previsione iniziale	€ 0,84
			Previsione definitiva	€ 0,84

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Somme Riscosse	€ 0,01
Somme da riscuotere	€ 0,00
Differenza	€ 0,00

Aggregato 12 voce 03 – ENTRATE DIVERSE n.a.c.			
Previsione iniziale			€ 2.700,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2022	4	Rimborso badge smarriti	€ 10,00
09/06/2022	15	Rimborso spese Progetto PON	€ 63,50
19/08/2022	21	Reincasso mandati non riscossi	€ 560,00
31/08/2022	29	Reincasso mandati non riscossi	€ 3.200,00
24/10/2022	41	Rimborso badge smarriti	€ 5,00
30/11/2022	59	Rimborsa somma versata erroneamente all'I.S.	€ 1.509,24
28/12/2022	80	Contributi ECDL	-€ 35,00
Previsione definitiva			€ 8.012,74
Somme Riscosse			€ 7.312,74
Somme da riscuotere			€ 700,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 1.085.568,13	€ 305.395,20	€ 268.163,07	€ 37.232,13	€ 780.172,93

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2022 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Aggregato A voce 01/1 MIGLIORAMENTO AMBIENTI DIDATTICI	
Previsione iniziale	€ 7.146,75
Previsione definitiva	€ 7.146,75
Somme Pagate	€ 90,19
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 7.056,56
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato in piccolissima parte, avendo a disposizione finanziamenti specifici per la riorganizzazione dei locali scolastici.	

Aggregato A voce 01/2 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	€ 23.550,13
Previsione definitiva	€ 23.550,13
Somme Pagate	€ 5.653,31
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 17.896,82
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dei servizi relativi a: gestione spese di manutenzione dei beni mobili, automezzi istituto, materiale igienico sanitario, interventi manutenzione ordinaria.	

Aggregato A voce 01/3 – MANUTENZIONE CANCELLO	
Previsione iniziale	€ 5.816,64
Previsione definitiva	€ 5.816,64
Somme Pagate	€ 372,10
Somme da pagare	€ 897,92
Economie	€ 4.546,62
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per provvedere ai rimborsi a titolo di cauzione a coloro che ne hanno fatto richiesta, per far fronte al costo della scheda medesima e come contributo per i costi di manutenzione.	

Aggregato A voce 01/7 – RISORSE EX ART. 31 CO. 1 LETT A) D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	€ 4,90
Previsione definitiva	€ 4,90
Somme Pagate	€ 4,90
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 0,00
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato sarà oggetto di restituzione al Ministero.	

Aggregato A voce 01/8 –RISORSE EX ART. 58 CO. 4 DEL D.L. 73/2021			
Previsione iniziale			€ 27.327,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2022	32	Variazione/storno da P.4.11 a A.1.8/A.3.22	€ 1.841,09
28/12/2022	75	Variazione/storno da A.2.1 a A.1.8	€ 146,85

Previsione definitiva	€ 29.315,46
Somme Pagate	€ 29.315,46
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 0,00

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:

L'importo stanziato è stato utilizzato per provvedere all'adattamento degli spazi interni ed esterni e delle dotazioni allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza e per prevedere interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare la scuola di strumenti per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione epidemiologica.

Aggregato A voce 01/9 –RISORSE EX ART. 36 CO. 2 DEL D.L. 21/2022

Previsione iniziale		€ 0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/09/2022	35	Variazione a seguito di erogazione risorsa ex art.36 co.2 del D.L. 21/2022	€ 4.687,98
Previsione definitiva		€ 4.687,98	
Somme Pagate		€ 4.448,52	
Somme da pagare		€ 61,20	
Economie		€ 178,26	

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:

L'importo stanziato è stato utilizzato per provvedere all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza.

Aggregato A voce 01/10 –RISORSE EX ART. 39 BIS COMMA 1 DEL D.L. 115/2022

Previsione iniziale		€ 0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/12/2022	60	Variazione a seguito di erogazione risorsa ex art.39 bis co.1 del D.L. 115/2022	€ 8.201,71
Previsione definitiva		€ 8.201,71	
Somme Pagate		€ 0,00	
Somme da pagare		€ 0,00	
Economie		€ 8.201,71	

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:

L'importo stanziato sarà utilizzato per provvedere all'acquisto di materiale per l'igiene degli ambienti e per l'assistenza psicologica.

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggregato A voce 02/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale		€ 62.046,92	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2022	3	Risorse finanziarie per Compenso del Revisore dei Conti MI	€ 50,00
18/02/2022	4	Risorse badge smarriti	€ 10,00

20/06/2022	18	Rimborso per utilizzo aula magna	€ 150,00
19/09/2022	36	Risorse D.L. 4/2022 per fornitura mascherine FFP2	€ 1.797,75
22/10/2022	39	Integrazione al Programma Annuale 4/12	€ 12.279,28
24/10/2022	41	Risorse badge smarriti	€ 5,00
14/11/2022	53	Entrata per pagamento spedizione diploma di maturità	€ 15,90
28/11/2022	56	Risorse per la "Valorizzazione delle Eccellenze a.s. 2021/2022"	€ 803,00
30/11/2022	59	Erroneo versamento quota da parte di un alunno	€ 1.509,24
30/11/2022	67	Maggiore entrata per "Contributi per copertura assicurativa alunni"	€ 2.232,00
30/11/2022	69	Risorse finanziaria per funzionamento da parte della Provincia	€ 6.920,00
20/12/2022	62	Risorse aule concorso STEM	€ 80,00
28/12/2022	74	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico A.F. 2022	€ 1.098,95
28/12/2022	75	Variazione/storno da A.2.1 a A.1.8	-€ 146,85
28/12/2022	76	Variazione/storno da A.2.1 a A.3.17	-€ 239,02
28/12/2022	79	Variazione/storno da A.2.1 a P.2.2	-€ 20,02
28/12/2022	83	Minore entrata per "Contributi per copertura assicurativa alunni e personale"	-€ 173,00
28/12/2022	84	Minore entrata interessi	-€ 0,46
28/12/2022	85	Variazione/storno da A.2.1 a P.4.12	-€ 500,00
28/12/2022	86	Variazione/storno da A.2.1 a P.3.5	-€ 234,83
28/12/2022	87	Variazione/storno da A.2.1 a P.3.5	-€ 560,00
28/12/2022	88	Risorse finanziaria per funzionamento da parte della Provincia	€ 7.151,25
Previsione definitiva			€ 93.285,11
Somme Pagate			€ 40.546,86
Somme da pagare			€ 5.318,39
Economie			€ 47.419,86

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:

L'importo stanziato è stato usato per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: gestione servizio di tesoreria, spese postali, canone noleggio fotocopiatrice ufficio, cancelleria, stampati e registri, libri – riviste e abbonamenti amministrativi, canone hosting e assistenza hardware, assicurazione integrativa alunni e personale, spese per liquidazione revisori dei conti, spese di personale, spese per il responsabile della privacy (DPO)

Nell'attività A02 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale del DSGA:

99	01	Fondo economale del Direttore SGA	€ 990,00	99	01	Fondo economale del Direttore SGA	€ 990,00
----	----	-----------------------------------	----------	----	----	-----------------------------------	----------

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

Aggregato A voce 02/2 – SICUREZZA SUL LAVORO				
			Previsione iniziale	€ 6.198,48
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/04/2022	11	Variazione a seguito di restituzione ritenuta d'acconto Dott.re Roberto Martini	€ 44,00	
			Previsione definitiva	€ 6.242,48
			Somme Pagate	€ 900,89
			Somme da pagare	€ 20,00
			Economie	€ 5.321,59
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per finanziare tutte le attività e azioni volte a migliorare la sicurezza nell'ambiente di lavoro:</p> <ul style="list-style-type: none"> - attivazione delle procedure di sicurezza sul lavoro; - elaborazione progetti per l'ottimizzazione dell'utilizzo dei locali; - aggiornamento del documento di valutazione dei rischi; visite obbligatorie per il personale.				

Aggregato A voce 02/3– CONSULTA STUDENTI				
			Previsione iniziale	€ 10.756,67
			Previsione definitiva	€ 10.756,67
			Somme Pagate	€ 1.101,50
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 9.655,17
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo è stato per effettuare i rimborsi alla referente provinciale della Consulta e agli studenti eletti per i viaggi effettuati a Roma.</p>				

Aggregato A voce 02/4– CENTRO TERRITORIALE DI SUPPORTO				
			Previsione iniziale	€ 12.680,44
			Previsione definitiva	€ 12.680,44
			Somme Pagate	€ 0,00
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 12.680,44
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato.</p>				

Aggregato A voce 02/5 – COMODATO D'USO				
			Previsione iniziale	€ 11.727,08
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/12/2022	81	Minore entrata contributi comodato d'uso	-€ 1.025,00	
			Previsione definitiva	€ 10.702,08
			Somme Pagate	€ 1.350,00
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 9.352,08

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:
L'importo stanziato è stato utilizzato per il rimborso delle cauzioni versate dalle famiglie per il comodato d'uso.

Aggregato A voce 02/8- RETE SCUOLE POLO PER L'INCLUSIONE

Previsione iniziale	€ 27.899,17
Previsione definitiva	€ 27.899,17
Somme Pagate	€ 14.221,67
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 13.677,50

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:
L'importo stanziato è stato utilizzato per liquidare i compensi dei formatori selezionati a seguito dell'attivazione dei corsi di formazione sull'inclusione degli alunni con disabilità e del personale amministrativo coinvolto nella rendicontazione delle attività formative.

Aggregato A voce 02/9- AUSILI DIDATTICI PROVINCIALI

Previsione iniziale		€ 28.278,82	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2022	64	Risorse erogate ai Centri Territoriali di Supporto	€ 29.543,02
Previsione definitiva		€ 57.821,84	
Somme Pagate		€ 18.268,07	
Somme da pagare		€ 292,80	
Economie		€ 39.260,97	

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:
L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto di ausili didattici per le istituzioni scolastiche della provincia.

Aggregato A voce 02/11- RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA

Previsione iniziale	€ 1.000,00
Previsione definitiva	€ 1.000,00
Somme Pagate	€ 707,60
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 292,40

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:
L'importo stanziato, finalizzato all'acquisto di defibrillatori, è stato utilizzato per il rinnovo delle batterie dei defibrillatori già in possesso dell'istituzione scolastica

Aggregato A voce 02/12- ESAMI CAMBRIDGE FCE

Previsione iniziale		€ 414,50	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/04/2022	10	Versamenti contributi esami FCE	€ 1.782,00
30/11/2022	68	Contributi corsi FCE	€ 3.364,99
Previsione definitiva		€ 5.561,49	
Somme Pagate		€ 2.215,20	
Somme da pagare		€ 0,00	

			Economie	€ 3.346,29
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per il pagamento degli esami FCE ed impegnati per il pagamento dell'esperto madrelingua selezionato per effettuare un corso di preparazione degli alunni interessati.				
Aggregato A voce 02/13– ART. 1 COMMA 697 LEGGE N. 234/2021				
			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
18/06/2022	17	Risorse Art. 1 comma 697 della legge n. 234/2021		€ 4.754,84
			Previsione definitiva	€ 4.754,84
			Somme Pagate	€ 0,00
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 4.754,84
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato e sarà oggetto di restituzione nell'anno 2023.				

DIDATTICA

Aggregato A voce 03/1 – LICEO COREUTICO				
			Previsione iniziale	€ 8.108,47
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/11/2022	65	Maggiore entrata contributi volontari alunni		€ 130,00
			Previsione definitiva	€ 8.238,47
			Somme Pagate	€ 4.874,98
			Somme da pagare	€ 66,86
			Economie	€ 3.296,63
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato usato per finanziare le spese proprie dell'indirizzo, per l'acquisto e il rinnovo delle diverse strumentazioni, nonché le spese necessarie per il saggio di fine anno scolastico.				

Aggregato A voce 03/2 – SERVIZI COMMERCIALI E AMMINISTRATIVI				
			Previsione iniziale	€ 13.681,16
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/11/2022	65	Contributi volontari alunni – Erogazione liberale		€ 140,00
			Previsione definitiva	€ 13.821,16
			Somme Pagate	€ 3.731,78
			Somme da pagare	€ 2.224,26
			Economie	€ 7.865,12
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato usato per l'acquisto di materiale informatico, software, licenze office.				

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Aggregato A voce 03/3 – LICEO ARTISTICO				
			Previsione iniziale	€ 24.246,06
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/10/2022	38	Risorse per "Modello vivente"	€ 4.202,21	
24/10/2022	42	Contributo per utilizzo locali	€ 150,00	
08/11/2022	49	Erogazione Premio Concorso Liberi tutti- Comune di Grosseto	€ 1.250,00	
30/11/2022	65	Contributi volontari alunni – Erogazione liberale	€ 4.607,98	
28/12/2022	78	Risorse per "Modello vivente" - saldo	€ 951,83	
30/12/2022	77	Contributi volontari alunni – Erogazione liberale	€ 20,00	
			Previsione definitiva	€ 35.428,08
			Somme Pagate	€ 23.030,47
			Somme da pagare	€ 4.584,47
			Economie	€ 7.813,14
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato usato per finanziare le spese proprie dell'indirizzo, per le spese di investimento per le dotazioni multimediali collettive e individuali e per l'acquisto e il rinnovo delle diverse strumentazioni, per le spese di gestione e assistenza tecnica e per le spese di funzionamento per il miglioramento della didattica.				

Aggregato A voce 03/4 – LICEO MUSICALE				
			Previsione iniziale	€ 17.918,25
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2022	65	Contributi volontari alunni – Erogazione liberale	€ 3.122,63	
			Previsione definitiva	€ 21.040,88
			Somme Pagate	€ 16.943,11
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 4.097,77
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per finanziare le spese proprie dell'indirizzo, per le spese di investimento per le dotazioni multimediali collettive e individuali e per l'acquisto e il rinnovo delle diverse strumentazioni, per le spese di gestione e assistenza tecnica.				

Aggregato A voce 03/5 – TECNICO DELLA GRAFICA				
			Previsione iniziale	€ 8.739,75
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2022	65	Contributi volontari alunni – Erogazione liberale	€ 2.290,00	
			Previsione definitiva	€ 11.029,75
			Somme Pagate	€ 8.273,89
			Somme da pagare	€ 292,60
			Economie	€ 2.463,26
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:				

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

L'importo stanziato è stato usato per finanziare le spese proprie dell'indirizzo, per le spese di investimento, per le dotazioni multimediali collettive e individuali e per l'acquisto e il rinnovo delle diverse strumentazioni, per le spese di gestione e assistenza tecnica e per le spese di funzionamento per il miglioramento della didattica.

Aggregato A voce 03/6 – EDA E DIPLOMI ONLINE				
			Previsione iniziale	€ 60.612,75
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2022	65	Contributi volontari alunni – Erogazione liberale	€ 1.005,00	
			Previsione definitiva	€ 61.617,75
			Somme Pagate	€ 12.403,41
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 49.214,34
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato usato per finanziare le spese proprie dell'indirizzo e per le spese di personale relative alla figura del Tutor e le spese di personale.				

Aggregato A voce 03/7 – PROMOZIONE SUCCESSO FORMATIVO	
Previsione iniziale	€ 15.455,14
Previsione definitiva	€ 15.455,14
Somme Pagate	€ 4.941,99
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 10.513,15
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato usato per finanziare le spese di personale coinvolto nei corsi di recupero organizzati per gli studenti durante il periodo estivo.	

Aggregato A voce 03/12 – AMBIENTI DI APPENDIMENTO INNOVATIVI- AZIONE 7 - PNSD	
Previsione iniziale	€ 0,62
Previsione definitiva	€ 0,62
Somme Pagate	€ 0,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 0,62
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato sarà oggetto di restituzione al Ministero.	

Aggregato A voce 03/17 – SMART CLASS AVVISO 11978/2020				
			Previsione iniziale	€ 7,28
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/12/2022	76	Variazione/Storno da A.2.1 a A.3.17	€ 239,02	
			Previsione definitiva	€ 246,30

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Somme Pagate	€ 246,30
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 0,00
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato oggetto di restituzione al Ministero a seguito di rilievi in fase di controllo da parte dell'ADG.	

Aggregato A voce 03/19 – RISORSE ART. 21 D.L.137/2020 – DDI – CUP C56G20000470001

Previsione iniziale	€ 17,08
Previsione definitiva	€ 17,08
Somme Pagate	€ 0,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 17,08

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:
L'importo stanziato sarà oggetto di restituzione al Ministero.

Aggregato A voce 03/20 – D.L. 151 DEL 27/10/2020- CONNETTIVITA- RISORSE PER STUDENTI MENO ABBIENTI

Previsione iniziale	€ 2.277,00
Previsione definitiva	€ 2.277,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 2277,00

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:
L'importo stanziato sarà oggetto di restituzione al Ministero.

Aggregato A voce 03/21– PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE- AZIONE 28- ANIMATORE DIGITALE

Previsione iniziale	€ 1.000,00
Previsione definitiva	€ 1.000,00
Somme Pagate	€ 1.000,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 0,00

OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce:
L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto di un Desktop Tower, di un Monitor per il Laboratorio di TAC dell'Indirizzo Liceo musicale e di n. 5 penne touch universali per tablet e Ipad destinate agli studenti del Liceo artistico.

Aggregato A voce 03/22– RISORSE EX ART. 58 CO. 4 DEL D.L. 73/2021

Previsione iniziale		€ 17.850,19	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2022	32	Variazione da P.4.11 a A.3.22	€ 874,91
Previsione definitiva		€ 18.725,10	
Somme Pagate		€ 6.192,43	
Somme da pagare		€ 12.273,98	

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Economie	€ 258,69
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per provvedere all'adattamento degli spazi interni ed esterni e delle dotazioni allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza e per prevedere interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare la scuola di strumenti per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione epidemiologica.</p>	

Aggregato A voce 03/23 – DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE – AVVISO 28966/2021	
Previsione iniziale	€ 70.040,74
Previsione definitiva	€ 70.040,74
Somme Pagate	€ 4.819,70
Somme da pagare	€ 58.553,90
Economie	€ 6.667,14
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto di attrezzature informatiche per la segreteria e per l'acquisto di monitor per la trasformazione digitale della didattica delle istituzioni scolastiche.</p>	

Aggregato A voce 03/24– REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS – AVVISO 20480/2021	
Previsione iniziale	€ 53.683,26
Previsione definitiva	€ 53.683,26
Somme Pagate	€ 46.664,61
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 7.018,65
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per il potenziamento della rete all'interno dei 3 plessi dell'istituzione scolastica.</p>	

Aggregato A voce 03/25– SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM- AVVISO PROT. N. 10812 DEL 13/05/2022			
Previsione iniziale			€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/09/2022	34	Risorsa "Spazi e strumenti digitali STEM"	€ 16.000,00
Previsione definitiva			€ 16.000,00
Somme Pagate			€ 1.919,15
Somme da pagare			€ 13.267,00
Economie			€ 813,85
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto di materiale per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM, quali stampante Plotter, visori e software per visori, carrello e kit vari.</p>			

ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Aggregato A voce 04/1 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	€ 56.869,50
Variazioni apportate in corso d'anno	

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2022	12	Variazione a seguito di restituzione somma dalla Ditta Doma Argenta	€ 34,00
26/11/2022	54	Integrazione al Programma Annuale 4/12	€ 7.544,03
Previsione definitiva			€ 64.447,53
Somme Pagate			€ 21.607,97
Somme da pagare			€ 768,60
Economie			€ 42.070,96
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto di beni, di materiale per gli alunni coinvolti nei percorsi e per le spese di personale.			

VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Aggregato A voce 05/1 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			€ 5.813,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	66	Maggiore entrata contributi volontari alunni	€ 5.635,50
Previsione definitiva			€ 11.449,22
Somme Pagate			€ 9.627,50
Somme da pagare			€ 979,99
Economie			€ 841,73
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto dei mezzi di trasporto per i viaggi d'istruzione organizzati dall'istituzione scolastica.			

Aggregato A voce 05/2 – ERASMUS DIGI-MOB			
Previsione iniziale			€ 14.325,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2022	89	Prelevamento dalla disponibilità finanziaria da programmare per compensazione/sistemazione contabile	€ 60.576,00
Previsione definitiva			€ 74.901,20
Somme Pagate			€ 66.446,20
Somme da pagare			€ 0,00
Economie			€ 8.455,00
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per il pagamento delle fatture e del personale coinvolto nel progetto Erasmus			

ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Aggregato A voce 06/1– ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	€ 1.720,78
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/11/2022	55	Risorse finanziarie A.F. 2022 D.L. 104/ 2013 art. 8 co.1 - ORIENTAMENTO	€ 1.343,66	
			Previsione definitiva	€ 3.064,44
			Somme Pagate	€ 217,54
			Somme da pagare	€ 1.657,98
			Economie	€ 1.188,92
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per la pubblicità e promozione dell'istituzione scolastica.				

Aggregato A voce 06/2– PON ORIENTAMENTO E RI-ORIENTAMENTO – Avviso 2999/17				
			Previsione iniziale	€ 2.899,59
			Previsione definitiva	€2.899,59
			Somme Pagate	€ 0,00
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 2.899,59
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo non è stato utilizzato.				

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR, classificati secondo le indicazioni dell'AdG.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2022, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Aggregato P voce 1/1 – PON PENSIETRO COMPUTAZIONALE AVVIS 2699 2017				
			Previsione iniziale	€ 4.174,58
			Previsione definitiva	€ 4.174,58
			Somme Pagate	€ 0,00
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 4.174,58
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato e sarà oggetto di restituzione al Ministero.				

Aggregato P voce1/5 – PROGETTO LO SGUARDO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	€ 9,43
			Previsione definitiva	€ 9,43

Somme Pagate	€ 0,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 9,43
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato.	

Aggregato P voce 01/7– PIANO SCUOLA ESTATE – RISORSE ART. 3 CO. 1 LETT. A) D.M. 48/2021			
Previsione iniziale			€ 2.242,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2022	29	Risorse art. 3 co. 1, lett. a) del D.M. 48/2021	€ 3.200,00
Previsione definitiva			€ 5.442,90
Somme Pagate			€ 3.200,00
Somme da pagare			€ 0,00
Economie			€ 2.242,90
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per garantire il servizio di supporto psicologico a favore degli studenti e famiglie.			

Aggregato P voce 01/8– PROGETTO JAZZ			
Previsione iniziale			€ 29.725,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2022	63	Risorse "Progetto Jazz"	€ 22.061,28
Previsione definitiva			€ 51.789,28
Somme Pagate			€ 29.724,82
Somme da pagare			€ 0,00
Economie			€ 22.061,46
OSSERVAZIONI ed Elenco delle Attività incluse nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto di strumenti musicali, per il pagamento di esperti esterni e dei professori interni coinvolti nell'attività di progettazione e docenza e le spese del personale amministrativo coinvolto nella predisposizione degli incarichi e rendicontazione del finanziamento.			

PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Aggregato P voce 2/1 – PIANO DI GESTIONE DELLE DIVERSITÀ	
Previsione iniziale	€ 87.101,85
Previsione definitiva	€ 87.101,85
Somme Pagate	€ 48.089,03
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 39.012,82
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per l'acquisto di beni di consumo per gli anni con disabilità e spese di personale per assistenza degli alunni disabili.	

Aggregato P voce 2/2 – PON PER LA SCUOLA (FSE) – PROGETTO APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ – AVVISO N. 9707/2021				
			Previsione iniziale	€ 14.871,70
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/06/2022	15	Versamento quota mancata partecipazione progetto	€ 63,50	
28/12/2022	79	Variazione/Storno da A.2.1 a P.2.2	€ 20,02	
			Previsione definitiva	€ 14.955,22
			Somme Pagate	€ 14.995,22
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 0,00
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per il pagamento degli esperti e dei tutor individuati tramite avviso pubblico e per l'acquisto dei biglietti per le attività extrascolastiche previste.</p>				

Aggregato P voce 2/3 – CONTRASTO AL CYBERBULLISMO				
			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/08/2022	22	Risorse progetto dedicato al contrasto al cyberbullismo	€ 6.362,06	
			Previsione definitiva	€ 6.362,06
			Somme Pagate	€ 0,00
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 6.362,06
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è finalizzato al contrasto al cyberbullismo.</p>				

PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Aggregato P voce 3/1 – PATENTINO EUROPEO INFORMATICA				
			Previsione iniziale	€ 10.060,51
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/12/2022	80	Minore entrata contributi ICDL	-€ 35,00	
28/12/2022	82	Minore entrata contributi ICDL	-€ 160,00	
			Previsione definitiva	€ 9.865,51
			Somme Pagate	€ 2.826,42
			Somme da pagare	€ 512,40
			Economie	€ 6.526,69
<p>OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per le spese di personale e per l'acquisto di materiale informatico.</p>				

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

Aggregato P voce 3/2 – AGENZIA FORMATIVA		
	Previsione iniziale	€ 8.308,41
	Previsione definitiva	€ 8.308,41
	Somme Pagate	€ 0,00
	Somme da pagare	€ 0,00
	Economie	€ 8.308,41
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato.		

Aggregato P voce 3/4 – PARRUCCHIERE UNISEX		
	Previsione iniziale	€ 356,87
	Previsione definitiva	€ 356,87
	Somme Pagate	€ 0,00
	Somme da pagare	€ 0,00
	Economie	€ 356,87
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato.		

Aggregato P voce 3/5 – ISTRUZIONE E FORMAZIONE 2019/2020			
		Previsione iniziale	€ 392,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2022	86	Variazione/storno da A.2.1 a P.3.5	€ 234,83
		Previsione definitiva	€ 627,01
		Somme Pagate	€ 627,01
		Somme da pagare	€ 0,00
		Economie	€ 0,00
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per le spese di personale.			

PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Aggregato P voce 4/2 – FORMAZIONE DEL PERSONALE		
	Previsione iniziale	€ 4.502,12
	Previsione definitiva	€ 4.502,12
	Somme Pagate	€ 1.239,60
	Somme da pagare	€ 0,00
	Economie	€ 3.262,52
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per le spese di personale.		

Aggregato P voce 4/6 – CORSO FORMATIVO DOCENTI NEO ASSUNTI 2019/2020	
Previsione iniziale	€ 375,32
Previsione definitiva	€ 375,32
Somme Pagate	€ 0,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 375,32
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato.	

Aggregato P voce 4/7 – PIANO NAZIONALE - FORMAZIONE DI AMBITO 2020/2022			
Previsione iniziale			€ 49.087,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2022	19	Restituzione acconto Formazione docenti a.s. 2019/2020	€ 1.702,24
14/11/2022	52	Restituzione acconto Formazione docenti a.s. 2020/2021	€ 5.062,64
Previsione definitiva			€ 55.852,45
Somme Pagate			€ 5.589,06
Somme da pagare			€ 0,00
Economie			€ 50.263,39
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è stato utilizzato per le spese di personale e l'erogazione del saldo alle scuole.			

Aggregato P voce 4/8 – RISORSE EX ART. 120 D.L. 18/2020 LETT. C	
Previsione iniziale	€ 18,99
Previsione definitiva	€ 18,99
Somme Pagate	€ 0,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 18,99
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato non è stato utilizzato.	

Aggregato P voce 4/10 – CORSO FORMATIVO DOCENTI NEO ASSUNTI – 2020/2021			
Previsione iniziale			€ 5.981,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2022	73	Risorse piano formazione docenti di ambito –Formazione docenti neo assunti – 2022/2023	€ 2.236,00
Previsione definitiva			€ 8.217,75
Somme Pagate			€ 2.194,62
Somme da pagare			€ 0,00
Economie			€ 6.023,13
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce:			

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

L'importo stanziato è stato utilizzato per le spese di personale.

Aggregato P voce 4/11 – RISORSE EX ART. 58 CO. 4 D.L. 73/2021

			Previsione iniziale	€ 10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/08/2022	21	Reincasso mandato di pagamento n. 428	€ 560,00	
31/08/2022	32	Variazione/Storno da P.4.11 a A.1.8/A.3.22	-€ 2.716,00	
28/12/2022	87	Variazione/Storno da A.2.1 a P.3.5	€ 560,00	
			Previsione definitiva	€ 8.404,00
			Somme Pagate	€ 6.804,00
			Somme da pagare	€ 1.600,00
			Economie	€ 0,00

OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce:
L'importo stanziato è stato utilizzato per lo svolgimento di corsi di formazione ed aggiornamento del personale, con particolare riferimento alla sicurezza sui luoghi di lavoro per la ripresa dell'attività scolastica in modo adeguato rispetto alla situazione epidemiologica.

Aggregato P voce 4/12 – FORMAZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA

			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/04/2022	6	Rete di formazione giuridico- amministrativa	€ 8.500,00	
28/12/2022	85	Variazione/Storno per versamento quota da A.2.1 a P.4.12	€ 500,00	
			Previsione definitiva	€ 9.000,00
			Somme Pagate	€ 8.754,72
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 245,28

OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce:
L'importo stanziato è stato utilizzato per lo svolgimento di corsi di formazione rivolto ai Dirigenti e ai Direttori SGA delle scuole appartenenti alla rete.

Aggregato P voce 4/13 – RISORSE EX ART. 58 CO. 4 D.L. 73/2021

			Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/12/2022	61	Risorse Animatore digitale annualità 2022/2024	€ 1.000,00	
			Previsione definitiva	€ 1.000,00
			Somme Pagate	€ 0,00
			Somme da pagare	€ 0,00
			Economie	€ 1.000,00

OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce:

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI

L'importo stanziato è finalizzato allo svolgimento di corsi di formazione ed aggiornamento del personale docente ed ATA.

PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Aggregato P voce 5/1 – PREMIO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	
Previsione iniziale	€ 2.657,94
Previsione definitiva	€ 2.657,94
Somme Pagate	€ 0,00
Somme da pagare	€ 0,00
Economie	€ 2.657,94
OSSERVAZIONI ed Elenco dei Progetti inclusi nella voce: L'importo stanziato è finalizzato all'acquisto di materiale tecnico specialistico e per la promozione e pubblicità.	

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 1.000,00 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Le somme accantonate in Z101 (Disponibilità finanziaria da programmare) sono stata utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario per un importo pari ad € 60.620,00, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale.

L'operazione si è resa necessaria a seguito della radiazione del residuo passivo n. 54 del 2020 a seguito di cambio creditore e cambio importo della fattura.

A seguito della radiazione del residuo n. 54 la scheda illustrativa A.5.2. è andata in negativo ed il prelevamento da Z101 è avvenuto come posta correttiva per saldo negativo nella scheda A.5.2, non comportando in ogni caso maggiori oneri per l'istituzione scolastica.

La somma rimanente, consistente in € 10.738,44 confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato.

Durante l'esercizio finanziario, sono stati **radiati** residui passivi per un totale di **€ 60.620,00** così ripartiti:

Anno di provenienza	Numero	Data	Descrizione	Creditore	Importo
2021	950	28/12/2021	Impegno IVA su Ordine Prot. n. 9680/D. 8 del 18/06/2021	Erario dello Stato	€ 44,00
2020	54	20/02/2020	Fattura n. 20200003 del 07/02/2020 agreement n. 2019- 1-it01-ka102-007159 (stage 35 giorni)	London placement academy	€ 60.576,00

La motivazione è espressa del Decreto di radiazione emesso dalla Dirigente ed approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 40 del 14/02/2023 che si allega alla presente relazione.

L'aumento dell'avanzo non vincolato conseguente alle radiazioni va a compensare la diminuzione di Z101 a seguito del prelevamento.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 1.085.568,13	€ 305.395,20	€ 268.163,07	€ 37.232,13	€ 780.172,93
€ 10.738,44	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE			
€ 274.118,95	Disavanzo di competenza			
€ 579.514,15	Totale a pareggio			

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

La scuola I.I.S. Polo L. Bianciardi, collocata nella Via P.zza S. de Maria 31 del Comune di Grosseto, accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone della Provincia, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con apertura della scuola in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire routinario, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), e che tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, linguistiche e video con i Progetti FESR; si sono realizzati anche altri interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.

Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il Fondo di Istituto è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione con la Dirigente, sia per l'attivazione di referenti, gruppi

e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 "Comunità educante" del CCNL 19/04/2018.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto i risultati attesi.

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico come è possibile desumere dai monitoraggi e valutazioni finali effettuati sui singoli progetti agli atti della scuola e pubblicati sul sito.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.l. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ssmmii;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti supplenti brevi (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte della Dirigente dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive, fatta eccezione per quanto riguarda l'assegnazione del bonus docenti che non è stato erogato in quanto nessuno ha presentato domanda così come previsto dal contratto integrativo di istituto.
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica hanno copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati contributi volontari delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni, riguardanti le spese dell'Attività A03 ed è stato finalizzato all'acquisto di tutto il materiale necessario per lo svolgimento di attività curriculari ed extracurriculari;

- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2022 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

Obiettivi della gestione finanziaria 2022

Il rilevante numero delle insufficienze in matematica e in inglese e gli esiti delle prove INVALSI, ancora poco soddisfacenti, hanno indotto a considerare come obiettivo prioritario il miglioramento dei risultati delle prove standardizzate in termini di riduzione delle differenze con le scuole aventi lo stesso background socioeconomico, di varianza tra le classi e di percentuale di studenti nel I livello invalsi. Infatti i dati relativi ai risultati, compresi quelli delle votazioni finali, indicano una popolazione scolastica distribuita in misura rilevante nei livelli di apprendimento bassi con una componente di livello medio alto in crescita. L'allineamento delle popolazioni in ingresso ed in uscita ha richiesto di essere sostenuto con adeguate azioni. A fronte di una platea scolastica di estrazione socioculturale ed economico medio basso, è sembrato di fondamentale importanza la promozione delle competenze trasversali di cittadinanza e delle azioni tese a sostenere il placement degli allievi.

Per ottenere il miglioramento degli esiti in relazione al numero delle insufficienze, nonché ai risultati nelle prove standardizzate, è stato necessario in primo luogo intervenire sulla progettazione delle attività didattiche e quindi sugli ambienti di apprendimento non intesi unicamente quali strutture o strumenti, che si ritiene adeguati, ma soprattutto in termini di metodologie e setting d'aula. È stato indispensabile formare i docenti e sostenere l'innovazione didattica. La progettazione delle UDA ha previsto quale competenza focus una delle competenze indicate a livello europeo, le attività didattiche sono state costruite nella logica della personalizzazione per rendere l'inclusione di tutti gli alunni azione immanente alle stesse. La realizzazione di azioni specifiche per le classi problematiche e l'attivazione di sportelli di ascolto anche per i genitori ha condotto a migliorare la collaborazione per l'individuazione di soluzioni condivise. In riferimento ai risultati a distanza la realizzazione di collaborazioni con le università, le Accademie, gli AFAM e gli ITS ha condotto ad un incremento delle percentuali degli allievi che proseguono gli studi. L'incremento delle attività di PCTO con l'ampliamento delle opportunità, anche ricorrendo a fondi europei, ha prodotto l'incremento dei diplomati che accedono al mondo del lavoro

Pertanto gli obiettivi che sono stati perseguiti con le risorse assegnate sono stati i seguenti:

- Migliorare i percorsi formativi e l'utilizzo di metodologie didattiche anche digitali per l'inclusione di BES, DSA e diversamente abili
- Utilizzare la simulazione aziendale quale modalità di gestione delle classi del triennio
- Realizzare azioni di formazione docenti finalizzate all'utilizzo delle nuove metodologie didattiche.

Il Segretario della Giunta Esecutiva

F.to DSGA

Il Presidente della Giunta Esecutiva

F.to DS

Firmato digitalmente da SILVIA DI DONATO

Firmato digitalmente da BARBARA ROSINI