



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Istituto di Istruzione Superiore S. Ten. Vasc. "A. BADONI"
 Via Rivolta, 10 – 23900 LECCO - Tel. 0341/365339 -
 Cod. Fisc. 83007840131 - Cod. Univoco Ufficio UFW063
 e-mail: lcis00900x@istruzione.it pec: lcis00900x@pec.istruzione.it
 Meccanica, Meccatronica ed Energia – Elettronica, Elettrotecnica e Automazione
 Informatica e Telecomunicazioni – Liceo Scientifico delle Scienze Applicate



**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la programmazione e la gestione delle
 Risorse Umane, Finanziarie e Strutturali
 Direzione Generale per interventi in materia di Edilizia
 Scolastica per la gestione dei Fondi Strutturali per
 l'Istruzione e per l'Innovazione Digitale
 Ufficio IV



Finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF 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 Auto Valutazione 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".

- Vista la Nota del Ministero dell'Istruzione n. 9148 del 04/03/2022 con la quale venivano prorogati i termini per la predisposizione e approvazione del conto consuntivo; in particolare, entro il 15 aprile 2022 predisposizione del conto e sottoposizione all'esame dei revisori dei conti, entro il 15 maggio il termine per il parere di regolarità amministrativo contabile, entro il 30 maggio approvazione del conto da parte del Consiglio d'Istituto.

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.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			579.791,63
	Competenza	436.554,22	
SOMME RISCOSE			
	Residui	14.329,55	
	Totale(1)	450.883,77	
	Competenza	487.058,95	
SOMME PAGATE			
	Residui	76.815,22	
	Totale(2)	563.874,17	
	Differenza (1-2)		-112.990,40
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			466.801,23

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 584.459,32 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	182.499,12	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	23.396,63	
	Totale(1)	205.895,75	
	Esercizio Corrente	86.630,36	
PASSIVI			

	Esercizi Precedenti	1.607,28	
	Totale(2)	88.237,66	
Differenza (1-2)			117.658,09
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			466.801,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			584.459,32

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro 45.364,01 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E. F. 2022	619.053,34
SPESE EFFETTIVE E. F. 2022	573.689,33
AVANZO ESERCIZIO 2022	45.364,01

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, 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/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	361.782,98
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	361.782,98

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	177.312,33
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	177.312,33

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
		Previsione iniziale	127.319,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	29	PON FESR LAB GREEN	130.000,00
		Previsione definitiva	257.319,18
		Somme Riscosse	114.112,58
		Somme da riscuotere	143.206,60
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			29.995,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2022	21	Finanziamento per competenze trasversali e per l'orientamento	5.777,84
19/10/2022	22	Assegnazione fondi per funzionamento amministrativo e didattico 4/12	11.772,82
22/11/2022	30	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.245,49
27/12/2022	43	FUNZION. AMM.VO SOFFERENZE	1.070,27
Previsione definitiva			49.862,36
Somme Riscosse			49.862,36
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			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
12/09/2022	16	Assegnazione Eccellenze 2020/21	700,00
19/10/2022	19	FINANZIAMENTO PER CYBERBULLISMO	9.000,00
15/12/2022	34	ASSEGNAZIONE PER VALORIZZAZIONE ECCELLENZE	73,00
15/12/2022	37	ASSEGNAZIONE FONDI PER VIGILANZA CONCORSO	9.726,38
05/04/2022	2	Assegnazione fondi per supporto psicologico	5.059,58
13/05/2022	3	Assegnazione fondi per acquisto mascherine FPP2	4.707,88
08/09/2022	15	Assegnazione fondi per acquisto mascherine D.L. 4/2022	1.715,18
11/10/2022	17	Finanziamento per Spazi e Strumenti digitali per le Stem	16.000,00
19/10/2022	18	FINANZIAMENTO PER PNRR	7.301,00
15/12/2022	36	ASSEGNAZIONE FONDI RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	7.987,66
20/12/2022	39	Piano nazionale di ripresa e resilienza - Animatore digitale	1.000,00
Previsione definitiva			63.270,68
Somme Riscosse			38.969,68
Somme da riscuotere			24.301,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2022	9	TIROCINIO OPERATORI DELLA PROVINCIA	2.563,64
Previsione definitiva			2.563,64
Somme Riscosse			2.563,64
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2022	1	Assegnazione fondi per interconnessione digitale	14.285,71
Previsione definitiva			14.285,71
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			14.285,71
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			9.920,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	7	Formazione Parini	653,52
20/12/2022	40	RETE SCUOLE PER PAGAMENTO MODIFICHE SOFTWARE GESTIONE NOMINE	820,00
27/12/2022	44		-1.200,00
Previsione definitiva			10.193,52
Somme Riscosse			9.513,52
Somme da riscuotere			680,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			93.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2022	42	MAGGIORI ENTRATE CONTRIB. VOLONTARI	1.864,13
Previsione definitiva			94.864,13
Somme Riscosse			94.864,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			63.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2022	26	VARIAZIONE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	3.474,03
15/11/2022	27	VARIAZIONI PER USCITE DIDATTICHE	2.315,25
19/12/2022	38	INCASSI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	1.938,00
20/12/2022	41	VARIAZIONE PER USCITE DIDATTICHE	5.923,98
Previsione definitiva			76.651,26
Somme Riscosse			76.625,45
Somme da riscuotere			25,81
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2022	25	Versamento per assicurazione personale scolastico	294,50
Previsione definitiva			294,50
Somme Riscosse			294,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2022	8	PROGETTO "OVER 60"	475,00
24/06/2022	11	PROGETTO "OVER 60"	25,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	4	Spettacolo teatrale "La Gemma di Dante"	634,50
17/05/2022	5	Corsi ICDL	1.260,00
17/05/2022	6	Potenziamento inglese	1.640,00
24/06/2022	12	Corsi ICDL	2.982,00
19/10/2022	23	Progetto 75°	1.900,00
15/11/2022	28	PROGETTO FIRST	5.160,00
29/11/2022	31	POMERIGGI DI POTENZIAMENTO DI INGLESE	1.760,00
01/12/2022	32		11,80
		Previsione definitiva	15.348,30
		Somme Riscosse	15.348,30
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	9.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2022	13	PREMIO CONCORSO ACQUA	400,00
19/10/2022	23	Progetto 75°	3.000,00
15/12/2022	33	EROGAZIONE LIBERALE PREMIO HACKATHON	1.000,00
		Previsione definitiva	13.900,00
		Somme Riscosse	13.900,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2022	20	Contributo Progetto Cyber Security	20.000,00
Previsione definitiva			20.000,00
Somme Riscosse			20.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTIPREVIDENZIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	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
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2022	10	Interessi sottoconto fruttifero	0,06
Previsione definitiva			0,06
Somme Riscosse			0,06
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.158.148,65	619.053,34	436.554,22	182.499,12	539.095,31

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	81.555,05
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/08/2022	14	Storno con decreto del D. S.	-5.788,33	
13/05/2022	3	Assegnazione fondi per acquisto mascherine FPP2	4.707,88	
08/09/2022	15	Assegnazione fondi per acquisto mascherine D.L. 4/2022	1.715,18	
15/12/2022	36	ASSEGNAZIONE FONDI RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	7.987,66	
			Previsione definitiva	90.177,44
			Somme Pagate	32.840,13
			Somme da pagare	4.543,50
			Economie	52.793,81

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			56.823,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2022	9	TIROCINIO OPERATORI DELLA PROVINCIA	2.563,64
18/05/2022	10	Interessi sottoconto fruttifero	0,06
15/12/2022	37	ASSEGNAZIONE FONDI PER VIGILANZA CONCORSO	9.726,38
20/12/2022	40	RETE SCUOLE PER PAGAMENTO MODIFICHE SOFTWARE GESTIONE NOMINE	820,00
27/12/2022	45	VARIAZIONE PER MINORI PARTITE DI GIRO	0,00
Previsione definitiva			69.933,24
Somme Pagate			17.456,54
Somme da pagare			3.368,60
Economie			49.108,10

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			292.239,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2022	24	Storno con decreto della DS	1.000,00
10/11/2022	25	Versamento per assicurazione personale scolastico	294,50
01/12/2022	32		11,80
01/04/2022	1	Assegnazione fondi per interconnessione digitale	14.285,71
24/06/2022	13	PREMIO CONCORSO ACQUA	400,00
27/12/2022	42	MAGGIORI ENTRATE CONTRIB. VOLONTARI	1.864,13
17/05/2022	4	Spettacolo teatrale "La Gemma di Dante"	634,50
12/09/2022	16	Assegnazione Eccellenze 2020/21	700,00
15/12/2022	34	ASSEGNAZIONE PER VALORIZZAZIONE ECCELLENZE	73,00
30/08/2022	14	Storno con decreto del d. s.	10.308,32
05/04/2022	2	Assegnazione fondi per supporto psicologico	5.059,58
11/10/2022	17	Finanziamento per Spazi e Strumenti digitali per le Stem	16.000,00
19/10/2022	18	FINANZIAMENTO PER PNRR	7.301,00
15/11/2022	29	PON FESR LAB GREEN	130.000,00
Previsione definitiva			480.171,67
Somme Pagate			246.188,26
Somme da pagare			37.999,22
Economie			195.984,19

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			44.655,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2022	8	PROGETTO "OVER 60"	475,00
24/06/2022	11	PROGETTO "OVER 60"	25,00
19/10/2022	21	Finanziamento per competenze trasversali e per l'orientamento	5.777,84
Previsione definitiva			50.933,18
Somme Pagate			26.206,26
Somme da pagare			68,00
Economie			24.658,92

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			64.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2022	26	VARIAZIONE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	3.474,03
15/11/2022	27	VARIAZIONI PER USCITE DIDATTICHE	2.315,25
19/12/2022	38	INCASSI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	1.938,00
20/12/2022	41	VARIAZIONE PER USCITE DIDATTICHE	5.923,98
Previsione definitiva			77.651,26
Somme Pagate			69.303,47
Somme da pagare			7.294,00
Economie			1.053,79

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			6.609,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2022	30	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.245,49
Previsione definitiva			7.855,43
Somme Pagate			1.353,09
Somme da pagare			0,00
Economie			6.502,34

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			63.814,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2022	20	Contributo Progetto Cyber Security	20.000,00
Previsione definitiva			83.814,16
Somme Pagate			34.217,96
Somme da pagare			0,00
Economie			49.596,20

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			60.415,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2022	19	FINANZIAMENTO PER CYBERBULLISMO	9.000,00
17/05/2022	6	Potenziamento inglese	1.640,00
29/11/2022	31	POMERIGGI DI POTENZIAMENTO DI INGLESE	1.760,00
19/10/2022	23	Progetto 75°	14.900,00
Previsione definitiva			87.715,02
Somme Pagate			31.825,51
Somme da pagare			24.977,06
Economie			30.912,45

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			12.234,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	5	Corsi ICDL	1.260,00
24/06/2022	12	Corsi ICDL	2.982,00
15/11/2022	28	PROGETTO FIRST	5.160,00
Previsione definitiva			21.636,92
Somme Pagate			6.585,04
Somme da pagare			7.380,00
Economie			7.671,88

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			15.403,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	7	Formazione Parini	653,52
26/10/2022	24	Storno con decreto della DS	-1.000,00
30/08/2022	14	Storno con decreto del d. s	-4.519,99
20/12/2022	39	Piano nazionale di ripresa e resilienza - Animatore digitale	1.000,00
Previsione definitiva			11.537,41
Somme Pagate			4.413,54
Somme da pagare			1.000,00
Economie			6.123,87

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			20.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2022	33	EROGAZIONE LIBERALE PREMIO HACKATHON	1.000,00
27/12/2022	44		-1.200,00
Previsione definitiva			20.300,00
Somme Pagate			16.669,15
Somme da pagare			0,00
Economie			3.630,85

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			2.999,59
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.999,59

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.004.725,32	573.689,33	487.058,95	86.630,38	431.035,99

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2022 si evincono le seguenti risultanze:

Nell’anno finanziario 2021, ai sensi dell’art. 31 comma 9 del D. I. 129/2018, è stato eseguito il rinnovo degli inventari e la rivalutazione dei beni con cadenza decennale.

Pertanto, la consistenza patrimoniale dei beni della Scuola è quella derivante dalle suddette operazioni oltre l’eventuale rivalutazione annuale dovuta agli ammortamenti.

Il Conto del patrimonio, rappresentato dall’allegato modello k, presenta un totale attivo di € 1.187.547,16; in particolare le consistenze risultano così distribuite:

immobilizzazioni 514.850,18

disponibilità 672.696,98

debiti 88.237,66

sono fortemente determinate dai finanziamenti assunti in conto competenza.

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 2021, contrassegnata da un rilevante scostamento rispetto alle linee programmatiche generali risultanti dal programma annuale dovuta alla crisi pandemica, vede un graduale ma significativo miglioramento nel senso di maggiore aderenza delle risultanze contabili rispetto alla programmazione. Le variazioni risultano coerenti con il contesto normativo e la loro adozione risulta rispettosa dei criteri stabiliti dal R.I. 129/18 art. 10. Assicurata la correttezza della gestione contabile adottata secondo 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.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Annamaria Fiorenza

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Luisa Zuccoli

Si formulano le seguenti dichiarazioni

- Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e della Banca d’Italia al 31/12/2022
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario aperto presso l’Istituto la Banca Popolare di Sondrio
- Sono stati incassati contributi volontari delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell’Offerta Formativa;
- Tutti i beni acquistati e appartenenti alla Scuola sono stati registrati nell’inventario secondo le prescrizioni del regolamento di contabilità.
- Non ci sono gestioni fuori bilancio
- E’ stata rispettata la destinazione dei finanziamenti vincolati. Si può pertanto ritenere che il livello di raggiungimento degli obiettivi del progetto globale della Scuola sia stato in generale buono: a. è stato attuato un ampliamento dell’offerta formativa tramite progetti volti, tra l’altro, all’approfondimento e al recupero dei saperi; b. è stato ri-avviato uno sportello di ascolto e di supporto psicologico per gli alunni, i docenti e i genitori; c. è continuata l’azione di dotazione e potenziamento di materiali ed attrezzature per i laboratori; d. è proseguito, nei limiti delle possibilità tecniche ed economiche;

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, sono sottoposti all’esame del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione. Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti, sarà portato all’approvazione del Consiglio di Istituto per essere successivamente pubblicato nel sito web dell’Istituto.

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**
(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

In fede
Il titolare del trattamento