



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

### 1. Premessa

#### RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2022

La presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Programma Annuale E. F. 2022, così come da documentazione agli atti, si propone di garantire all'utenza una diversificata ed articolata proposta di attività di ampliamento dell'offerta culturale e formativa coerenti con le linee guida del P.T.O.F. e risulta organizzato nelle tre sezioni di attività:

- Attività didattica: orientamento scolastico, potenziamento lingue comunitarie e internazionalizzazione, corsi e attività di recupero, implementazione della didattica multimediale, attività sportiva.

- Attività realizzate in relazione al territorio: viaggi e visite d'istruzione, corsi pomeridiani extracurricolari, PCTO, attività didattiche ed educative extracurricolari in collaborazione con le Agenzie formative presenti sul territorio;

- Attività di miglioramento dei servizi amministrativi.

L'impostazione del Programma Annuale, articolato per progetti ed attività con centri di costo ben definiti, facilita l'analisi della gestione contabile, permettendo di evidenziare la coerenza dell'operato e gli eventuali scostamenti dagli obiettivi prefissati.

Le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dalla Dirigente Scolastica, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, nonché coordinatori e referenti vari e con gli esperti;

- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati alle attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione.

Come già sottolineato nella Relazione di accompagnamento al Piano annuale E.F. 2022, la progettualità del PTOF per quanto riguarda l'Ampliamento dell'Offerta Formativa ha risentito della situazione della pandemia che ha selezionato priorità e caratteristiche della spesa anche a fronte di specifici contributi statali per acquisti di bene e servizi, nonché per la attivazione di misure di sicurezza e di didattica a distanza conseguenti

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche e delle esigenze logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del vincolo di spesa di finanziamenti dello Stato

Le risorse economiche esposte hanno permesso alla Scuola di ottenere un miglioramento ed un ampliamento in alcuni



specifici ambiti, per es. nella DAD, nel servizio di consulenza psicologica, nei corsi di recupero e sportello, della qualità del servizio scolastico e di realizzare le linee programmatiche di fondo del Piano Triennale dell'Offerta Formativa del Liceo "A. Manzoni" di Lecco.

#### Impiego delle risorse umane e finanziarie

Al fine di migliorare il servizio che la scuola istituzionalmente deve offrire la gestione finanziaria ha indirizzato le risorse disponibili verso i seguenti obiettivi:

1. promuovere la formazione in servizio, l'aggiornamento e l'auto-aggiornamento sia dei docenti che del personale A.T.A., soprattutto quella obbligatoria relativa alla sicurezza e alla privacy;
2. motivare e rimotivare gli alunni all'apprendimento nel contesto difficile del confinamento, perseguendo la formazione integrale della loro persona.
3. garantire interventi didattici integrativi di sostegno e di recupero attraverso l'impiego di risorse finanziarie superiori al budget specifico assegnato, attraverso l'utilizzo del contributo volontario dei genitori
4. assicurare un'offerta formativa qualificata e coerente con le linee del PTOF malgrado la condizione di confinamento;
5. garantire pari opportunità agli studenti;
6. avvalersi, in relazione ad alcune attività e progetti, essenziali per l'Offerta formativa, di qualificati esperti esterni, nell'ottica di una collaborazione integrata;
7. rinnovare ed arricchire la strumentazione didattica e tecnico-scientifica e migliorare il servizio per l'utenza interna ed esterna dell'Istituto.

Le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono stati sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione e sempre nei limiti dei mezzi finanziari di provenienza statale

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2022 con provvedimento n. 54 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La Dirigente Scolastica

Maria Luisa Montagna



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	827.169,10	Programmazione definitiva	744.771,80	Disp. fin. da programmare 82.397,30
Accertamenti	355.665,90	Impegni	503.751,27	Disavanzo di competenza 148.085,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				365.240,70
Riscossioni competenza residui (B)	355.289,15	Pagamenti competenza residui (C)	470.177,25	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				250.352,60
Somme rimaste da riscuotere (E)	58.266,29	Somme rimaste da pagare (F)	43.791,26	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 14.475,03
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	58.590,20	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	116.856,49	Totale residui passivi (L=F+H)	43.791,26	Residui Attivi - Residui Passivi 73.065,23

Le **entrate accertate** nell'a.f. 2022 ammontano a **€ 355.665,90**

Riscosse al 31/12/2022 €. 355.289,15 (in c/ competenza €. 298.399,61 e in c/ residui €. 56.889,54 )

**Rimaste da riscuotere** €. 116.856,20 (di cui €. 56.889,54 in c/ competenza e €.58.590,20 in c/ residui anni precedenti)

Le **uscite impegnate** ammontano a **€ 503.751,27** di cui € 470.177,25 pagate al 31/12/2022.

**Rimaste da pagare** €. 43.791,26



### 3. Conto Finanziario

Il conto finanziario (modello H) riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività ed evidenzia:

- le entrate di competenza dell'anno - accertate, riscosse o rimaste da riscuotere -
- le spese di competenza dell'anno - impegnate, pagate o rimaste da pagare.

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	471.503,20	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	36.100,32	36.100,32	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	41.400,02	41.400,02	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.265,42	31.265,42	100,00 %
6. Contributi da privati	246.900,10	246.900,10	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	827.169,10	355.665,90	
Disavanzo di competenza		148.085,37	
Totale a pareggio		503.751,27	

Le entrate accertate nell'A.F. 2022 ammontano a € 355.665,90

Si evidenzia un **disavanzo di amministrazione pari ad € 148.085,37**, parte dello stanziamento dell'esercizio precedente che non è stato impegnato negli anni di competenza, ma che viene impiegato nell'anno corrente.

Dal punto di vista operativo è un risultato (positivo) della gestione determinato con la situazione amministrativa finale al 31 dicembre.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	471.253,20	250,00	471.503,20
	2	Vincolato	247.073,82	250,00	247.323,82
	1	Non vincolato	224.179,38	0,00	224.179,38

L'avanzo di amministrazione vincolato è aumentato per un importo pari a **€ 250,00** per radiazione residuo passivo, relativo ad un'uscita non effettuata con bus a noleggio nell'ambito del Piano scuola estate.

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	36.100,32	36.100,32	1.000,00	35.100,32	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	34.100,32	34.100,32	0,00	34.100,32	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

Per i finanziamenti dall'Unione Europea le somme accertate sono **€ 36.100,32**

Le somme **rimaste da riscuotere** sono le seguenti:

- i finanziamenti per il progetto PON (programma operativo nazionale) -FESR (fondo europeo di sviluppo regionale) "Realizzazione di reti locali cablate e wireless" avviso n.. 20480 del 20/07/2021 per un importo pari a **€ 34.100,32**
- l'ulteriore 50% di € 2.000,00 dei finanziamenti del PNRR (piano nazionale di ripresa e resilienza) -"Didattica digitale integrata e formazione..." Animatori digitali a.s. 22-23/23-24, per un importo pari a **€ 1.000,00**

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	18.109,37	41.400,02	41.400,02	41.353,48	46,54	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.109,37	27.140,14	27.140,14	27.140,14	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	12.579,88	12.579,88	12.533,34	46,54	0,00

I finanziamenti dello Stato accertati ammontano a € 41.400,02.

La dotazione ordinaria è stata assegnata dal Ministero con nota n. 21503 del 30/09/2021 periodo gennaio-agosto 2022 , nota n.46445 del 04/10/2022 periodo settembre-dicembre 2023 e nota 58286 del 23/12/2022.

I finanziamenti sono stati finalizzati alle seguenti voci di destinazione:



#### A.1. Funzionamento generale e decoro della Scuola

Concorso ordinario Decreto 498/2020 e 499/2020- per affitto/utilizzo aule - € **1.680,00**

Concorso ordinario 499/2020 per compenso commissione vigilanza - € **444,16**

Funzionamento amm.vo e didattico - € **5.200,25**

Funzionamento D.L. 115/22 art. 39 bis € **3.427,60** ( nota n. 52965 del 18/11/2022)

Supporto psicologico c. 697 L. 234/202197 - € **2.301,21** ( nota n. 9584 del 08/03/2022)

Dispositivi di protezione D.L. € 21/22 - € **3.792,57** ( nota n. 12459 del 01/04/2022)

Valorizzazione eccellenze - € **73,00** ( nota n. 25014 del 05/10/2022)

#### A.2. Funzionamento uffici di segreteria

Funzionamento amm.vo e didattico - € **6.126,66**

#### A.3. Didattica

Funzionamento amm.vo e didattico - € **5.459,26**

Accoglienza alunni Ucraini - € **600,00** ( nota n. 381 del 04/03/2022)

Risorse ex-art. 31c. 1 D.L. 41 del 22/03/2021 (dispositivi-supporto-hardware) € **46,54**

#### A.4. Alternanza scuola lavoro

PCTO - **10.353,97**

#### A.6. Attività di orientamento

D.L. 104 art. 8 orientamento 2022 - € **1.159,5**

#### P.4.2. Formazione docenti

Risorse formazione docenti a.s. 21/22 € **735,21**

I finanziamenti dello Stato per l'ordinario funzionamento scolastico sono stati parzialmente riscossi, rimangono da riscuotere € 46,54 per risorse ex- art. 31 c.1 D.L. n. 41 del 22/03/2021 per restituzione erroneo versamento.

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	31.265,42	31.265,42	8.145,99	23.119,43	0,00
	1	Provincia non vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	28.419,43	28.419,43	5.300,00	23.119,43	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	845,99	845,99	845,99	0,00	0,00



• **Finanziamenti Provincia di Lecco** accertata la somma di **€. 7.300,00** finalizzata alle seguenti voci di destinazione :  
**A.1.2** Funzionamento Generale della Scuola contributo per tutoraggio borse lavoro €. 2.000,00

**A.1.1** Riqualificazione, Manutenzione e Decoro Edifici Pubblici fondi frontalieri per copertura spese trasferimento uffici €.  
5.300,00

• **Altre Istituzioni** accertata la somma di €. 845,99 finalizzata alle seguenti voci di destinazione  
**A.2.1** Funzionamento generale della scuola - quota partecipazione alle spese di vitto e alloggio per i Revisori dei Conti €.  
845,99

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	57.700,00	246.900,10	246.900,10	246.900,10	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	54.110,00	54.110,00	54.110,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	200,00	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	51.000,00	185.580,10	185.580,10	185.580,10	0,00	0,00

• **Contributi volontari delle famiglie** a.f. 2022 per un totale di **€. 60.630,00** finalizzati alle seguenti voci di destinazione  
**A.1.2.** Funzionamento Generale della Scuola - copertura assicurativa alunni 2021/2022 €. 6.520,00

**A.3.12** Risorse Ex-Art. 58 C. 4 D.L. N. 73/2021 - Decreto Sostegni Bis - quota destinata per integrazione eccedenza spesa €56,56

**A.4.1** Pcto Ex - Alternanza Scuola Lavoro , quota deliberata dal collegio dei docenti e dal Consiglio d'istituto per incarichi docenti interni per le attività di PCTO €5.500,00

**A.5.3** Scambi Culturali all'estero integrazione al progetto €197,01.

**P.2.11** Progetti Culturali Linguistici integrazione al progetto €542,94.

**P.2.15** Risorse Ex-Art. 58 C. 4 D.L. N. 73/2021 - Decreto Sostegni Bis - Supporto Psicologico, quota destinata per integrazione eccedenza spesa €55,76

Il totale **Contributi volontari Famiglie** con destinazione ammonta a **€12.872,27**

La restante parte pari a **€. 47.757,73** confluisce nelle disponibilità **da programmare al rigo Z1.**

• **Contributi da privati vincolati** (personale scolastico):  
**A.1.2.** Funzionamento Generale della Scuola - quota assicurativa a.s. 2021/2022 **€. 190,00**

• **Istituzioni private** Associazione Compagnia delle Opere "Festival della Dottrina Sociale della Chiesa - Carta dei Valori DSC2022" - 1. Premio classe 5CC nell'ambito del PCTO -  
**A.4.1** Pcto Ex - Alternanza Scuola Lavoro **€. 500,00**



Accertata la somma di **€ 185.580,10** per viaggi e visite d'istruzione in Italia e all'estero, uscite didattiche, gruppi di interesse, certificazioni, corsi di recupero ed per ogni altra attività didattica deliberata con contributi privati vincolati.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

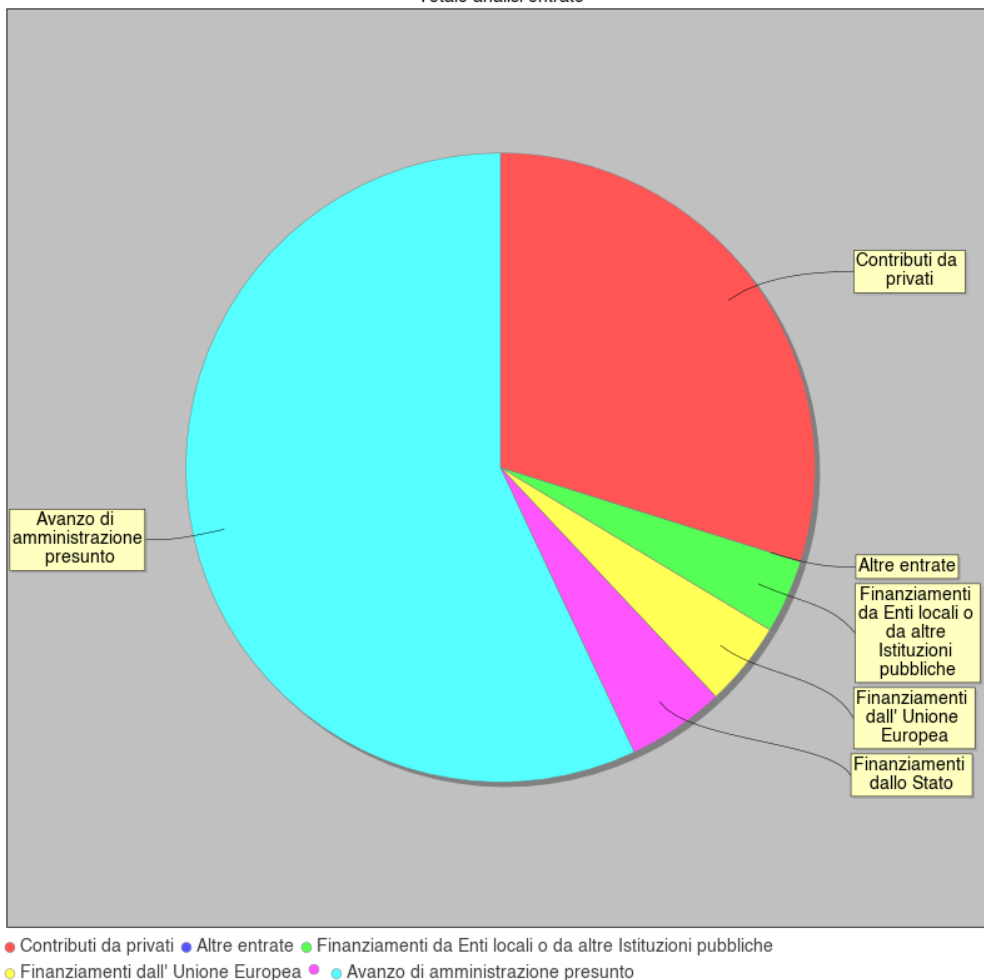
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	471.503,20
Finanziamenti dall' Unione Europea	36.100,32
Finanziamenti dallo Stato	41.400,02
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.265,42
Contributi da privati	246.900,10
Altre entrate	0,04

Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA





Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA



### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	637.006,00	429.058,54	67,36 %
P. Progetti	105.965,80	74.692,73	70,49 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.800,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	744.771,80	503.751,27	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		503.751,27	

Le uscite **impegnate** al 31/12/2022 ammontano a € **503.751,27** di cui € 470.177.25 pagate al 31/12/2022.

**Rimaste da pagare €.** 43.791,26

Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	462.248,07	174.757,93	637.006,00	429.058,54	385.267,28	43.791,26	207.947,46
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	158.432,77	1.748,60	160.181,37	123.042,66	113.046,64	9.996,02	37.138,71
	2	Funzionamento amministrativo	48.917,37	3.500,04	52.417,41	18.234,23	15.711,27	2.522,96	34.183,18
	3	Didattica	149.916,07	79.326,58	229.242,65	146.768,36	119.838,08	26.930,28	82.474,29
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	35.172,88	9.371,26	44.544,14	10.992,77	10.992,77	0,00	33.551,37
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	64.297,70	79.651,86	143.949,56	124.823,30	120.481,30	4.342,00	19.126,26
	6	Attività di orientamento	5.511,28	1.159,59	6.670,87	5.197,22	5.197,22	0,00	1.473,65

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

Di seguito una descrizione dettagliata delle spese sostenute e imputate alle relative schede (mod. I) di attività/progetto:

#### Tipologia di destinazione "A" = Attività

**Categoria di destinazione: A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola**

La somma di Euro **123.042,66** è stata così impegnata:

A.1.1 – "Riqualificazione, Manutenzione e Decoro Edifici Pubblici" Euro 32.549,66

per pagamento di fatture per contratto triennale fibra ottica TIM, posa in opera cancelli automatici, adeguamento distribuzione citofonica dei cancelli esterni e configurazione.

A.1.2 – "Funzionamento generale della scuola" Euro 38.822,38

per Assicurazione docenti e alunni, acquisto materiale igienico-sanitario, attrezzature di pulizia, materiale di primo soccorso, cancelleria, cartellonistica per esterni, quota annuale medico competente e visite mediche per i dipendenti della scuola soggetti a sorveglianza sanitaria, premio assicurativo INAIL per tirocinanti Provincia, sostituzione OTP Nuvola, valorizzazione delle eccellenze per alunni meritevoli, canone TIM, rinnovo contratti di licenza software registro elettronico, alunni, pagonuvola, app- tutore studente, sito web, contratto aruba per dominio liceomanzoni.net, compenso RSPP, interventi riparazioni fotocopiatrici, nomina D.P.O. privacy, quote associative adesioni a reti scolastiche, applicativo Eduplanweb per corsi sicurezza, cordless e stazione base per la sede di via Ghislanzoni, rinnovo firma digitale, assistenza informatica e sistemica.

A.1.3 – "Piano nazionale scuola digitale" Euro 40.762,63

per spese progetto Telerileviamo: - viaggio d'istruzione in Francia, viaggio d'istruzione in Toscana, compenso seminario esperto esterno, rimborso spese vitto docenti, compenso per attività di docenza e autoaggiornamento ai docenti interni, compensi docenti altre scuole, compensi al personale Tecnico/Amm.vo, compensi ai docenti del Team digitale.

A.1.7 - "Risorse ex-art. 58 c. 4 D.L. 73/2021 – Decreto Sostegni Bis – Euro 5.993,56

per acquisto dispositivi di protezione, materiale igienico-sanitario, sistema wireless per visite guidate, compenso ass.te tecnico per assistenza, manutenzione e cura del materiale informatico.



A.1.9. Patti di comunità Decreto 2753 del 17-11-2021 Euro 0,00

A.1.10 Ex Art. 39-Bis DI 115/2022 Contenimento Rischio Epidemiologico da Covid19 Euro 2.169,06

per acquisto materiale di pulizia

A.1.11 - Risorse ex-art. 1 c. 697 L. n. 234/2021 Euro 2.301,21

per compenso esperto esterno psicologo

A.1.12 Concorso Ordinario Decreto 498/2020 - 499/2020- Lavori Comitati Di Vigilanza – Euro 444,16

per compensi lavori comitato di vigilanza concorsi ordinari.

A.1.13 - PNRR -2.1. "Didattica Digitale Integrata e Formazione ..." Animatori Digitali -A.S. 22-23 /23-24 Euro 0,00

#### **Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo**

La somma di Euro 18.234,23 è stata così impegnata:

A.2.1 – “Funzionamento generale uffici segreteria” Euro 18.234,23

per spese postali, assistenza e aggiornamenti software Nuvola amministrazione digitale, licenze software e aggiornamenti Argo, canone abbonamento Tim, acquisto server, noleggio fotocopiatrici e spese per fotocopie, compenso e spese per i revisori dei conti, riparazione PC, spese per la gestione del servizio di cassa, materiale per ufficio e cancelleria.

#### **Categoria di destinazione A.3 – Didattica**

La somma di Euro 146.768,36 è stata così impegnata:

A.3.1 – “Funzionamento didattico generale” Euro 10.900,18

per canone abbonamento Tim, rinnovo contratto dominio web, rinnovo assistenza registro elettronico e sito web, noleggio fotocopiatrici ad uso degli studenti, acquisto toner, notebook, router per D.A.D., stampante Canon, cancelleria, risme di carta per fotocopie, trasporto e accordatura pianoforte, piccole riparazioni, licenze e aggiornamenti software Untis, materiale elettrico.

A.3.2 – “Attività didattiche di classe e laboratori scientifici-umanistici” Euro 23.910,03

per spese per la partecipazione ad attività didattiche di classi, acquisto attrezzature per le attività sportive, iscrizione The National Trust, acquisto carrelli ricarica notebook, acquisto chromebook, materiale e attrezzi per laboratorio di chimica, acquisto box di sicurezza per notebook, compenso relatori conferenza “Un bene immateriale culturale”, affitto sala Ticozzi, , noleggio bus e acquisto biglietti treno per uscite didattiche, restituzione quota contributo volontario alunni trasferiti, compensi esperti esterni per laboratorio didattico teatrale, materiale per laboratori, attrezzature laboratorio di fisica, compenso esperto esterno per laboratorio teatrale, acquisto notebook per D.A.D.

A.3.3 – “Potenziamento sportelli help recupero debiti scolastici” Euro 1.997,14

per compensi per attività insegnamento docenti interni;

A.3.8 – “PON FESR Avviso 11978 del 15/06/2020 Smart Class Euro 4.999,99

per restituzione finanziamento per rinuncia a progetto.

A.3.9 – Piano estate Scuola Risorse Ex-Art. 31 C. 6 D.L. N. 41 del 22/03/2021 - Euro 299,94



per restituzione somme inutilizzate

A.3.10 - Risorse Ex-Art. 31 C. 1 D.L. N. 41 del 22/03/2021 Euro 92,16

per restituzione economie (di cui €. 46,08 erroneamente versate per cui verrà richiesta la restituzione)

A.3.11 - Digital Board. Trasformazione Digitale nella Didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 Euro 47.240,34

per acquisto attrezzature informatiche, contributo gara d'appalto, acquisto targhe.

A.3.12 Risorse Ex-art. 58 C. 4 D.L. N. 73/2021 - Decreto Sostegni Bis Euro 31.291,08

per acquisto stampanti, display interattivi, notebook.

A.3.13 - Realizzazione di Reti Locali cablate e Wireless Avviso N. 20480 Del 20/07/2021 Euro 26.037,50

per acquisto targhe, servizio di cablaggio rete.

A.3.14 - Risorse Accoglienza Alunni Ucraini - Marzo 2022 – Euro 0,00

#### Categoria di destinazione A.4 Alternanza Scuola-Lavoro

La somma di **Euro 10.992,77** è stata così impegnata:

A.4.1 – “Alternanza Scuola lavoro” Euro 10.992,77

per compensi personale docente e A.T.A., acquisto corso formazione per alunni in PCTO, compenso esperto esterno, stampa brochure.

#### Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La somma di **Euro 124.823,30** è stata così impegnata:

A.5.1 – “Viaggi d'istruzione in Italia” Euro 2.277,68

per acquisto servizi agenzia viaggi e rimborso spese docenti;

A.5.2 – “Viaggi d'istruzione all'estero” Euro 13.648,00

per acquisto servizi agenzia viaggi e rimborso spese docenti;

A.5.3 – “Scambi culturali” Euro 24.684,71

per acquisto servizi agenzia viaggi e rimborso spese docenti;

A.5.4 – “Stage all'estero” Euro 74.378,67

per acquisto servizi agenzia viaggi e rimborso spese docenti;

A.5.5 – “Visite uscite didattiche, mostre, musei, eventi culturali” Euro 9.834,24

per noleggio bus, rimborso spese docenti, prenotazioni teatri, musei, mostre ed eventi culturali.



**Categoria di destinazione A.6 – Attività di orientamento**

La somma di Euro 5.197,22 è stata così impegnata:

A.6.1 – “Orientamento in entrata in uscita” Euro 5.197,22

per compensi attività orientamento docenti interni, acquisto stampa pieghevoli, striscione open day

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	48.374,93	57.590,87	105.965,80	74.692,73	74.692,73	0,00	31.273,07
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.168,00	0,00	1.168,00	0,00	0,00	0,00	1.168,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.321,85	24.238,16	47.560,01	36.106,12	36.106,12	0,00	11.453,89
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	18.045,96	32.617,50	50.663,46	36.798,60	36.798,60	0,00	13.864,86
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.139,12	735,21	5.874,33	1.100,00	1.100,00	0,00	4.774,33
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	700,00	0,00	700,00	688,01	688,01	0,00	11,99

Si analizzano di seguito gli impegni di spesa per ogni per ogni singolo progetto

**Tipologia di destinazione “P” = Progetti**

**Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

La somma di Euro 0,00 è stata così impegnata:

P.1.1 – “Gruppo interesse scientifico” Euro 0,00

**Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

La somma di Euro 36.106,12 è stata così impegnata:

P.2.1 – “Avviamento alla pratica sportiva” Euro 8.079,50

per rimborso spese docenti, compenso esperti esterni Rugby, assistenza medica, gara di sci, affitto spogliatoi comune di Valmadrera, attività jungle raider park, packraft, trekking, rafting noleggio attrezzature e bici, servizio guida, rimborsi quote alunni

P.2.2 – “FSE PON 10.2.1. 5° Avviso pubblico 4427 del 2/05/2017” Euro 0,00



(Progetto concluso - in attesa istruzioni per restituire le economie -)

P.2.3 – “Erasmus +” Euro 0,00.

(Progetto concluso - in attesa istruzioni per restituire le economie -)

P.2.6 – “Corsi extracurricolari pomeridiani di lingue straniere” Euro 1.346,91

per compenso docenti corsi extra-curricolari di lingue straniere a.s. 2021/2022.

P.2.7– “Gruppi interesse Scala, Teatro, Arte” Euro 15.266,29

per ingressi e abbonamenti spettacoli teatrali, servizio noleggio bus , rimborso spese docenti, affitto teatro, diritti SIAE, esperto esterno tecnico luci e audio per spettacolo, esperto esterno per laboratorio teatrale, compensi docenti referenti gruppi interessi a.s. 2021/2022

P.2.8 – “Progetto Coro Liceo Manzoni” Euro 5.521,30

per compenso esperto esterno, rimborso spese personale, compensi personale ATA per collaborazione al progetto.

P.2.9 – “Progetto Counseling” Euro 3.200,00

per compenso esperto esterno servizio counseling psicologico.

P.2.11 – “Progetti Culturali linguistici: Parlons d'Art , Cineforum spagnolo, francese” Euro 1.379,44

per compenso per attività cineforum docenti interni a.s. 2021/2022 , rimborso spese docenti, spettacolo in lingua francese a.s. 2021/22, affitto sala Ticozzi

P.2.14 - “Risorse ex-art. 31 c.1 D.L. 41/21 – Euro 0,92

(di cui €. 0,46 erroneamente versate per cui verrà richiesta la restituzione)

P.2.15 Risorse ex-art. 58 C. 4 D.L. N. 73/2021 - Decreto Sostegni Bis - Supporto Psicologico Euro 1.311,76

per compenso esperti esterni servizio di counseling psicologico emergenza covid

**Categoria di destinazione P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

La somma di **Euro 36.798,60** è stata così impegnata:

P.3.1 – “Corsi potenziamento ed esami per certificazioni linguistiche esterne” Euro 36.798,60

per compensi corsi preparazione esami certificazioni a personale docente interno a.s. 2021/22 e referenti, compensi al personale ATA per organizzazione servizi generali, rimborsi spese docenti accompagnatori, pagamento fatture per iscrizioni ed esami, rimborsi quote iscrizione alunni .

**Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**

La somma di Euro 1.100,00 è stata così impegnata:

P.4.1 – “Formazione e aggiornamento personale ATA” Euro 0,00



Nessuna spesa

P.4.2 – “Formazione e aggiornamento personale docente” Euro 1.100,00

per compenso esperti esterni corso di formazione docenti “Il novecento e la sua storia”

**Categoria di destinazione P.5 - Progetti per "Gare e concorsi"**

La somma di **Euro 688,01** è stata impegnata per la realizzazione di:

P.5.1 – “Gare di matematica” 688,01

per compenso docenti interni, iscrizione ai campionati di fisica matematica e chimica a.s. 21/22 e a.s. 22/23

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Istituzione scolastica non ha gestioni economiche.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
	98	Fondo di riserva	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00

Non si è reso necessario l'utilizzo del fondo di riserva.

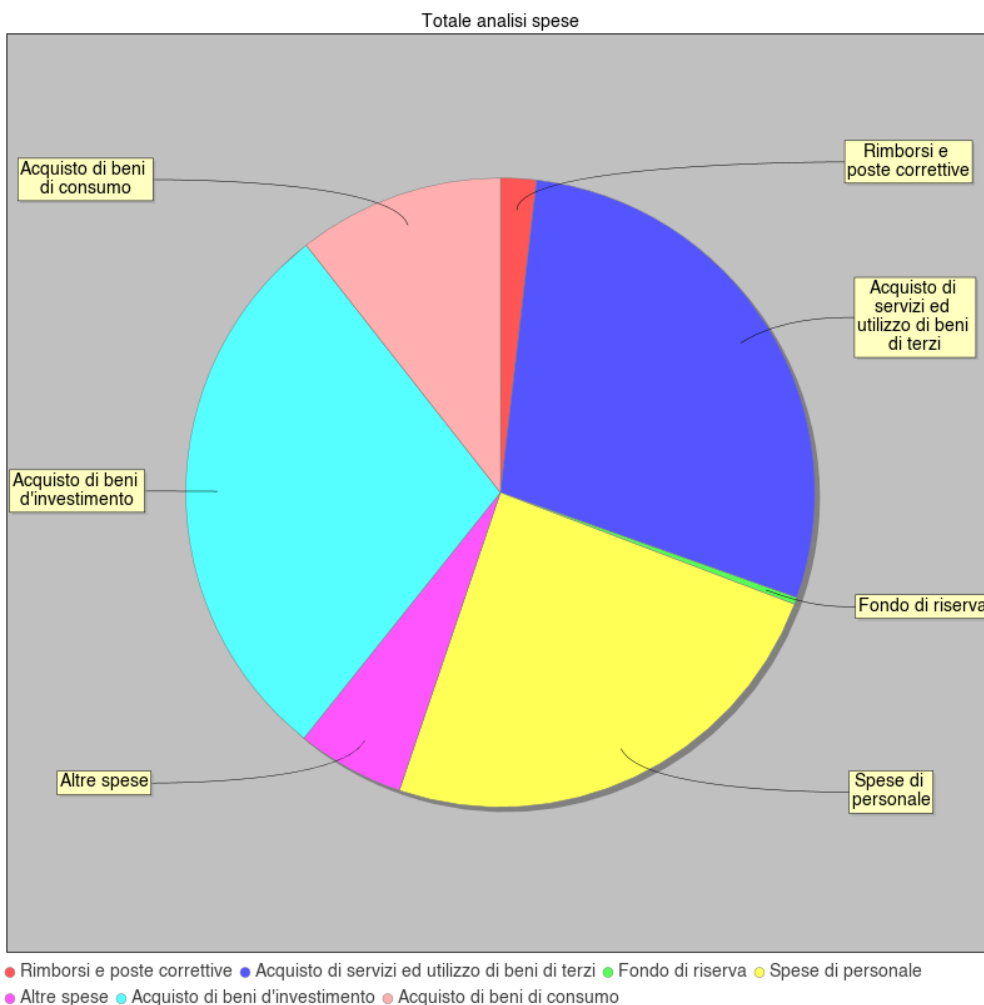
Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	111.572,68
Acquisto di beni di consumo	50.678,27
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	349.061,95
Acquisto di beni d'investimento	193.887,98
Altre spese	25.921,40
Imposte e tasse	67,23
Rimborsi e poste correttive	11.782,29





Fondo di riserva	1.800,00





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La somma accertata confluita nella disponibilità da programmare è pari ad €. 82.397,30, ed è così composta:

€. **82.397,30** contributi dalle famiglie

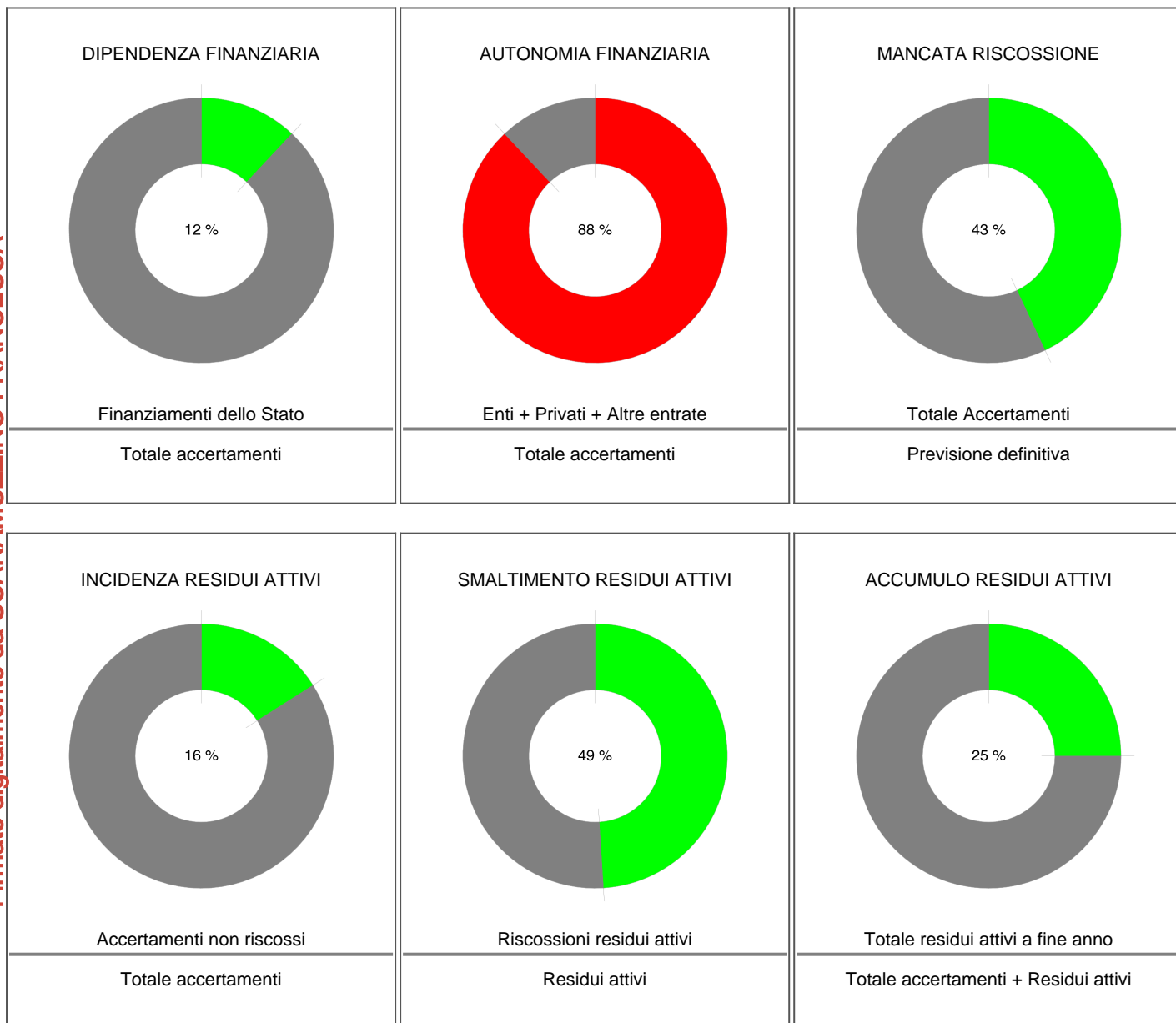
Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA



Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA



## 5. Conclusioni

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2022 come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2022 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2023

**In data 03/10/2016 è stato chiuso il c/c/p.**

La disponibilità del deposito bancario è di € . **250.352,60** che concorda con l'estratto conto bancario, con le giacenze della Banca d'Italia (mod. 56T - Tesoreria Unica-) e con il registro di cassa.

Per quanto attiene alle **spese impegnate nell'esercizio finanziario 2022**, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2022 con reverse n° 249 del 20/12/2022 ;
- **che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.**

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

Il Conto Consuntivo 2022 dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Lecco 07/03/2022

Il Direttore SGA

Francesca Scaramuzzino  
La Dirigente Scolastico

Maria Luisa Montagna

LECCO, 03-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**FRANCESCA SCARAMUZZINO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**MARIA LUISA MONTAGNA**