



## ISTITUTO SCOLASTICO COMPRESIVO "VIA UGO BASSI"

Via U. Bassi n° 30 - 62012 CIVITANOVA MARCHE - Tel. 0733 772163- Fax 0733 778446

[mcic83600n@istruzione.it](mailto:mcic83600n@istruzione.it) [MCIC83600N@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MCIC83600N@PEC.ISTRUZIONE.IT) [www.iscviagobassi.edu.it](http://www.iscviagobassi.edu.it)

Cod. fiscale: 93068500433 Cod. Meccanografico MCIC83600N

# CONTO CONSUNTIVO 2022



*Relazione illustrativa  
Conto finanziario (Mod. H)  
Rendiconti progetti/attività (Mod. I)  
Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)  
Conto del patrimonio (Mod. K)  
Elenco residui (Mod. L)  
Spese personale (Mod. M)  
Riepilogo spese (Mod. N)*

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	753.928,19	Programmazione definitiva	663.779,55	<i>Disp. fin. da programmare</i> 90.148,64
Accertamenti	286.130,45	Impegni	338.093,68	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -51.963,23
competenza	163.292,53	competenza	239.188,44	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	96.757,67	Pagamenti	106.253,96	-85.392,20
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	122.837,92	Somme rimaste da pagare	98.905,24	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 23.932,68
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	117.084,11	Residui non pagati anni precedenti	2.360,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	239.922,03	Totale residui passivi	101.265,24	<i>Sbilancio residui (b)</i> 138.656,79
			Saldo cassa iniziale (c)	309.986,51
			<i>(a+b+c)</i>	<b>363.251,10</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				

Il Conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi in data 13/03/2023 (prot. n. 2347/E) e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei conti. Successivamente, corredato dal verbale di controllo dei Revisori dei Conti e dalla presente Relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

La Relazione esplicita l'aspetto tecnico-contabile-amministrativo e l'aspetto negoziale messo in atto per la realizzazione degli obiettivi programmati. Essa ha lo scopo di illustrare le risultanze della gestione a consuntivo del Programma annuale 2022, entrate e spese, al fine di chiarire l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi dichiarati nel PTOF. L'Istituto, accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, ha reperito risorse finanziarie aggiuntive dall'Amministrazione comunale, da altri Enti, dalle famiglie, da Aziende e da privati. Gli stanziamenti previsti hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha considerato:

- caratteristiche logistiche della scuola
- strutture di cui la scuola dispone
- risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale (destinate in prevalenza alle spese obbligatorie).

Presupponendo che la gestione è volta al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta a offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su spese aventi la finalità generale di garantire un'offerta formativa di qualità che tendesse a migliorare complessivamente gli esiti di apprendimento degli studenti attraverso:

- il rafforzamento del patrimonio delle risorse didattiche, strumentali, organizzative e amministrative;

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

- il rafforzamento e la manutenzione del patrimonio delle risorse informatiche;
- l'ampliamento dell'offerta formativa con attività progettuali mirate e qualificate;
- il favorire l'integrazione scuola-territorio.

**RIEPILOGO DATI ALUNNI E PERSONALE DELLA SCUOLA**

Alla data del 15 marzo 2023 risultavano iscritti n. 1.136 alunni:

Dati generali Scuola Infanzia – La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione(f/c)
0	12	12	262	0	253	253	7	21.08

Dati generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado – La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/rolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/rolungato(40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1°settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
<b>Prime</b>	0	3	2	5	106	0	66	41	107	5	-1	21.4
<b>Seconde</b>	0	3	2	5	93	0	53	38	91	6	2	18.4
<b>Terze</b>	0	3	2	5	109	0	73	35	108	5	1	21.6
<b>Quarte</b>	0	3	2	5	111	0	66	43	109	4	2	22.2
<b>Quinte</b>	0	4	2	6	114	0	72	41	113	1	1	19
<b>Totale</b>	0	16	10	26	533	0	330	198	528	21	5	20.42
<b>Prime</b>	0	5	0	5	126	0	126	0	126	3	0	25.2
<b>Seconde</b>	0	5	0	5	118	0	117	0	117	6	1	23.4
<b>Terze</b>	0	5	0	5	111	0	112	0	112	3	-1	22
<b>Totale</b>	0	15	0	15	355	0	355	0	355	12	0	23.5

Il Personale:

Oltre al Dirigente scolastico titolare, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto alla data del 15 marzo 2023 risulta essere costituito da **177** unità, così descritte:

	Unità
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	85
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>142</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>35</b>

**CONTO FINANZIARIO 2022**

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	467.797,74	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	71.039,94	71.039,94	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	53.502,98	53.502,98	100,00%
Contributi da privati	61.587,52	61.587,52	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>753.928,19</b>	<b>286.130,45</b>	
Disavanzo di competenza		<b>51.963,23</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>338.093,68</b>	

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

**[01 - Avanzo di amministrazione presunto]**

**01 / 01 - Non vincolato** Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

Previsione iniziale	€	146.804,85	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	146.804,85	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**01 / 02 – Vincolato**

Previsione iniziale	€	320.992,89	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	320.992,89	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**

**02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	100.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/12/2022	1	C	25.000,00	PON PER LA SCUOLA FESR Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
06/12/2022	1	C	75.000,00	PON FESR - Avviso pubblico prot.n. 38007 del 27 maggio 2022 "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia".

Previsione definitiva	€	100.000,00	
Somme accertate	€	100.000,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	100.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]**

**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	12.161,67
Variazioni in corso d'anno	€	6.487,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2022		E	5.972,30	Finanziamento del Ministero Istruzione per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2022 (nota prot. n. 46445 del 04/10/2022)
23/12/2022	61	E	515,02	Risorse A.F. 2022 Sofferenze e integrazioni per funzionamento amministrativo e didattico.

Previsione definitiva	€	18.648,99	
Somme accertate	€	18.648,99	
Riscosso	€	18.648,99	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	328,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/11/2022	53	E	328,24	Assegnazione finanziaria del Ministero Istruzione e Merito per Orientamento (art. 8 D.L. 104/2013).

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

Previsione definitiva	€	328,24	
Somme accertate	€	328,24	
Riscosso	€	328,24	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	52.062,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/03/2022		E	2.428,96	Maggior entrata risorsa finanziaria finalizzata all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza ed il supporto psicologico -art. 697, comma 1, L.234/2021
08/07/2022		E	663,20	Per errata comunicazione IBAN - Cerolini M. -
27/07/2022		E	487,46	Per errata comunicazione IBAN - Ripari B.-
03/08/2022		E	47,69	Per errata comunicazione IBAN - BRASCA M.-
03/08/2022		E	47,69	Per errata comunicazione IBAN - COVIELLO L.-
22/09/2022		E	12.000,01	Risorsa finanziaria ex art. 19, comma 1 e 2 del D.L. 4/2022 - acquisto mascherine FFP2
22/09/2022		E	4.632,27	Risorsa finanziaria ex art. 36, comma 2 del D.L. 21/2022 - acquisto materiali vari per emergenza Covid
22/09/2022		E	16.000,00	Fondi PNRR "Spazi e strumenti digitali per le STEM" - Avviso prot. n. 10812 del 13/05/2021
30/11/2022	55	E	3.843,73	Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022 (Legge n. 142 del 21/09/2022 - Decreto aiuti bis).
12/12/2022	57	E	1.000,00	Finanziamento del progetto Animatori digitali 2022-2024 (prima annualità 2022/2023).
20/12/2022	58	E	3.610,70	Risorse per la realizzazione del Pano delle Arti (DPCM 12/05/2021).
20/12/2022	59	E	7.301,00	Risorse PNRR - Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" SITO WEB

Previsione definitiva	€	52.062,71	
Somme accertate	€	52.062,71	
Riscosso	€	36.761,71	
Rimaste da riscuotere	€	15.301,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[04 - Finanziamenti dalla Regione]**

**[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]**

**05 / 04 – Comune vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	50.563,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/04/2022		E	5.897,50	ART. 2 Funzionamento delle Scuole dell'Infanzia, Primaria e Secondarie di I° - Accordo di programma Comune - a.s. 2020/21 - LIQUIDAZIONE SECONDA RATA A SALDO -
11/04/2022		E	9.401,28	ART. 5 Alfabeti di Babele - Accordo di programma Comune - a.s. 2020/21 -
26/04/2022		E	4.534,90	P47 - Pr. ALUNNI STRANIERI/ALFABETI DI BABELE - quota parte "Alfabeti di Babele" - a.s. 2020/21 - PER ERRATO IBAN-
27/04/2022		E	2.192,28	Art. 3 - Accordo di programma a.s. 200/21 - "Sostegno ai diversamente abili in ambito scolastico" - SALDO -
27/04/2022		E	1.804,81	Art. 4 - Accordo di programma a.s. 2020/21 - "Interventi per il disagio e la dispersione scolastica" - SALDO -
21/05/2022			590,00	ART. 2 Funzionamento delle Scuole dell'Infanzia,

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

				Primaria e Secondarie di I° - Accordo di programma Comune - a.s. 2021/22 - LIQUIDAZIONE PRIMA RATA 50% -
21/05/2022		E	4.093,84	ART. 3 Sostegno ai diversamente abili in ambito scolastico - Accordo di programma Comune - a.s. 2021/22
21/05/2022		E	1.786,60	ART. 4 Interventi per il disagio e la dispersione scolastica - Accordo di programma Comune - a.s. 2020/21 - LIQUIDAZIONE PRIMA RATA -
21/05/2022		E	7.325,50	ART. 7 Servizi vari per alunni e manutenzione ordinaria - Accordo di programma Comune - a.s. 2021/22 - LIQUIDAZIONE PRIMA RATA 50% -
24/08/2022		E	500,00	Contributo per bandiera verde - a.s. 2021/2022 -
23/12/2022	63	E	5.490,00	ART. 2 - Funzionamento delle scuole dell'infanzia, primarie e sec. I grado - Accordo di programma Comune a.s. 2021/2022 - SALDO
23/12/2022	64	E	2.046,92	ART. 3 - Sostegno ai diversamente abili in ambito scolastico - Accordo di programma Comune a.s. 2021/2022 - SALDO

*Previsione definitiva* € 50.563,63  
*Somme accertate* € 50.563,63  
*Riscosso* € 43.026,71  
*Rimaste da riscuotere* € 7.536,92 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 720,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/04/2022		E	420,00	UNIVERSITA' DI MACERATA - Contributo per lo svolgimento di tirocinio - a.s. 2019/20
30/11/2022	54	E	300,00	UNIVERSITA' DI MACERATA - Contributo per lo svolgimento di tirocinio - a.s. 2020/21

*Previsione definitiva* € 720,00  
*Somme accertate* € 720,00  
*Riscosso* € 720,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 2.219,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022		E	338,50	Progetto "CRESCERE NELLA COOPERAZIONE" BCC RECANATI E COLMURANO - Scuola Primaria "A. Garibaldi" cl. 4° C € 170,50 + cl. 4° D € 168,00
15/06/2022		E	676,85	Formazione docenti per a.s. 2021/2022 -ACCONTO DEL 50%
24/08/2022		E	139,00	Versamento quote per progetto "Crescere nella Cooperazione " - Banca di Credito Cooperativo - a.s. 2021/2022 - Scuola Primaria "A.G." classe 4° D -
24/08/2022		E	65,00	Versamento quote per progetto "Crescere nella Cooperazione " - Banca di Credito Cooperativo - a.s. 2021/2022 - Scuola Primaria "A.G." classe 4° C -
05/10/2022		E	1.000,00	Premio di partecipazione al concorso della Banca di Credito Cooperativo di Recanati e Colmurano "Crescere nella cooperazione" - classi VC e VD (scuola primaria A. Garibaldi)

*Previsione definitiva* € 2.219,35  
*Somme accertate* € 2.219,35  
*Riscosso* € 2.219,35  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI**

[06 - Contributi da privati]

**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 27.358,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/02/2022		E	8.614,00	Contributi volontari alunni a.s. 2021/2022 -
19/02/2022		E	5.516,00	Contributi volontari alunni a.s. 2021/2022 -
24/08/2022		E	80,00	Versamento quote per progetto "Crescere nella Cooperazione " - Banca di Credito Cooperativo - a.s. 2021/2022 - Scuola Primaria "A.G." classe 4° C -
14/10/2022		E	13.148,00	Pagamento quote dei genitori degli alunni per Erogazione liberale a.s. 2022/2023

Previsione definitiva € 27.358,00  
 Somme accertate € 27.358,00  
 Riscosso € 27.358,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 10.033,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2022		E	1.546,50	Pagamento viaggi d'istruzione S.P."S.ZAVATTI" 4° A - B Abbadia 10/05/22 € 264,00 + V°A-B Abbadia 10/05/22 € 402,50 + S.P."A. Garibaldi" cl.1° C Pista cicl. 11/05/22 € 47,50 + cl. V° A-B-C Abbadia del 13/05/22 € 494,00-classe 5°D Cingoli 18/05/22 € 388,50
08/06/2022		E	1.522,00	Pagamento viaggi d'istruzione Scuola Primaria "A. Garibaldi" classi 4° A - B - C - Ingresso Museo del Balì € 972,00 + Viaggio Pesaro € 550,00 del giorno 23/05/2022
08/06/2022		E	388,50	Pagamento viaggi d'istruzione Scuola Primaria "A. Garibaldi" classi 5° D - Cingoli 18/05/2022
16/06/2022		E	440,00	Pagamento viaggio d'istruzione Scuola Primaria Scuola Primaria "S. Zavatti" classe 1° A - B del 23/05/2022 - Lago di Fiastra -
16/06/2022		E	745,00	Contributo per viaggio d'istruzione e laboratorio alunni Scuola Primaria "A. Garibaldi" classe 1° A - D a Recanati il 25/05/2022
28/06/2022		E	2.859,00	Contributo per viaggi d'istruzione e laboratori alunni Scuola Infanzia + Scuola Primaria + Scuola Secondaria - a.s. 2021/2022 -
05/10/2022		E	2.532,00	Pagamento da parte dei genitori degli alunni per uscite didattiche e viaggi di istruzione a.s. 2022/2023.

Previsione definitiva € 10.033,00  
 Somme accertate € 10.033,00  
 Riscosso € 10.033,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 12.822,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/02/2022		E	2.250,00	Versamento quote alunni dell'Istituto per assicurazione a.s. 2021/22 -

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

19/02/2022		E	438,00	Versamento quote alunni dell'Istituto per assicurazione - a.s. 2021/22 -
29/03/2022		E	1.662,00	Versamento quote alunni dell'Istituto per assicurazione - a.s. 2021/22 -
11/04/2022		E	60,00	Versamento quote alunni dell'Istituto per assicurazione - a.s. 2021/22 -
26/05/2022		E	2.316,00	Versamento quote alunni dell'Istituto per assicurazione - a.s. 2021/22 -
14/10/2022		E	6.096,00	Pagamento quote dei genitori degli alunni per Assicurazione RC e infortuni a.s. 2022/2023

*Previsione definitiva* € 12.822,00  
*Somme accertate* € 12.822,00  
*Riscosso* € 12.822,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 696,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/03/2022		E	42,00	Versamento quote personale DOCENTI ed ATA dell'Istituto per assicurazione - a.s. 2021/22 -
30/11/2022	56	E	654,00	Pagamento quote da parte del personale scolastico per Assicurazione RC e Infortuni a.s. 2022/2023

*Previsione definitiva* € 696,00  
*Somme accertate* € 696,00  
*Riscosso* € 696,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 3.359,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2022	60	E	3.359,02	Raccolta fondi - Progetto Solidarietà a.s. 2022/2023

*Previsione definitiva* € 3.359,02  
*Somme accertate* € 3.359,02  
*Riscosso* € 3.359,02  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 2.515,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/04/2022		E	1.250,00	Contributo da ESSETTI distributori automatici - Pagamento 1^ annualità anno 2022 -
24/08/2022		E	1.265,00	Contributo da ESSETTI distributori automatici - Pagamento 1^ annualità anno 2022 -

*Previsione definitiva* € 2.515,00  
*Somme accertate* € 2.515,00  
*Riscosso* € 2.515,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 4.804,50

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/02/2022		E	1.978,00	Contributo alunni Scuola Secondaria I° per Certificazione corso KET- a.s. 2021/22 -
23/03/2022		E	1.568,00	Contributo alunni Scuola Primaria per Certificazione corso STARTES - a.s. 2021/22 -
16/06/2022		E	1.018,50	Contributo da alunni della S.S. "A.Caro" per proiezione film RICCIONI "La ballata dei gusci infranti".
14/10/2022		E	240,00	Quote di partecipazione ai Giochi Matematici a.s. 2022/2023 - alunni scuola secondaria di I grado "Annibal Caro"

*Previsione definitiva* € 4.804,50  
*Somme accertate* € 4.804,50  
*Riscosso* € 4.804,50  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[07 - Proventi da gestioni economiche]**

**[08 - Rimborsi e restituzione somme]**

**[09 - Alienazione di beni materiali]**

**[10 - Alienazione di beni immateriali]**

**[12 - Altre entrate]**

**12 / 01 – Interessi**

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/02/2022		E	0,01	Interessi da tesoreria MPS anno 2021

*Previsione definitiva* € 0,01  
*Somme accertate* € 0,01  
*Riscosso* € 0,01  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*  
 02) interessi da conto corrente bancario € 0,01

**[13 - Mutui]**

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	354.135,12	197.302,97	55,71%
Progetti	309.444,43	140.790,71	45,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>663.779,55</b>	<b>338.093,68</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>338.093,68</b>	

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01.1 - Funzionamento generale servizi vari

Funzionamento generale e servizi vari

Previsione iniziale	€	31.918,25	
Variazioni in corso d'anno	€	43.498,78	
Previsione definitiva	€	75.417,03	
Somme impegnate	€	23.164,22	
Pagato	€	23.164,22	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	75.417,03	
Residua disponibilità finanz	€	<b>52.252,81</b>	

### Attività - A01.102 - Spese d'investimento in c/capitale

Spese di investimento in c/capitale

Previsione iniziale	€	29.902,17	
Variazioni in corso d'anno	€	5.596,00	
Previsione definitiva	€	35.498,17	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.498,17	
Residua disponibilità finanz	€	<b>35.498,17</b>	

### Attività - A01.103 - Sicurezza nei luoghi di lavoro

Sicurezza nei luoghi di lavoro

Previsione iniziale	€	1.255,36	
Variazioni in corso d'anno	€	2.428,96	
Previsione definitiva	€	3.684,32	
Somme impegnate	€	2.802,00	
Pagato	€	2.802,00	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.684,32	
Residua disponibilità finanz	€	<b>882,32</b>	

### Attività - A01.106 - Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.246,04	
Previsione definitiva	€	1.246,04	
Somme impegnate	€	1.246,04	
Pagato	€	1.246,04	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.246,04	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

### Attività - A01.107 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L73/2021

Risorse ex art. 58 comma 4 D.L73/2021

Previsione iniziale	€	35.042,89	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Previsione definitiva	€	35.042,89	
Somme impegnate	€	35.042,89	
Pagato	€	32.442,89	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	2.600,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.042,89	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Attività - A01.602 - Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.843,73	
Previsione definitiva	€	1.843,73	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.843,73	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.843,73</b>	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	36.642,23	
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,01	
Previsione definitiva	€	39.642,24	
Somme impegnate	€	10.536,83	
Pagato	€	10.536,83	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.642,24	
Residua disponibilità finanz	€	<b>29.105,41</b>	

Attività - A03.301 - Funzionamento didattico

Funzionamento didattico

Previsione iniziale	€	10.946,03	
Variazioni in corso d'anno	€	31.256,82	
Previsione definitiva	€	42.202,85	
Somme impegnate	€	27.854,88	
Pagato	€	27.854,88	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	42.202,85	
Residua disponibilità finanz	€	<b>14.347,97</b>	

Attività - A03.302 - Erogazioni liberali genitori degli alunni

Erogazioni liberali genitori degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	13.148,00	
Previsione definitiva	€	13.148,00	
Somme impegnate	€	45,00	
Pagato	€	45,00	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.148,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>13.103,00</b>	

Attività - A03.305 - PON PER LA SCUOLA FESR-REACT EU Realizzazione di reti locali cablate wireless

PON PER LA SCUOLA FESR-REACT EU Realizzazione di reti locali cablate wireless

Previsione iniziale	€	64.269,67	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Previsione definitiva	€	64.269,67	
Somme impegnate	€	64.222,97	
Pagato	€	64.222,97	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	64.269,67	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>46,70</b>	

Attività - A03.306 - PON PER LA SCUOLA FESR-REACT EU Digital Board: trasformazione digitale

PON PER LA SCUOLA FESR-REACT EU Digital Board: trasformazione digitale

Previsione iniziale	€	1.838,58	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.838,58	
Somme impegnate	€	1.483,14	
Pagato	€	1.483,14	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.838,58	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>355,44</b>	

Attività - A03.307 - PON PER LA SCUOLA FESR Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

PON PER LA SCUOLA FESR Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	25.000,00	
Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme impegnate	€	22.450,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	22.450,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>2.550,00</b>	

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	832,11	
Variazioni in corso d'anno	€	10.033,00	
Previsione definitiva	€	10.865,11	
Somme impegnate	€	8.455,00	
Pagato	€	8.455,00	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.865,11	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>2.410,11</b>	

Attività - A06.601 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	4.108,25	
Variazioni in corso d'anno	€	328,24	
Previsione definitiva	€	4.436,49	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.436,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>4.436,49</b>	

Progetti - P01.1 - Progetti PTOF - potenziamento competenze di base

Progetti PTOF - potenziamento competenze di base (curricolari ed extracurric.)

Previsione iniziale	€	6.039,36	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

Previsione definitiva	€	6.039,36	
Somme impegnate	€	1.440,64	
Pagato	€	1.440,64	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.039,36	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>4.598,72</b>	

Progetti - P01.702 - STEM

STEM

Previsione iniziale	€	1.384,05	
Variazioni in corso d'anno	€	16.000,00	
Previsione definitiva	€	17.384,05	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.384,05	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>17.384,05</b>	

Progetti - P01.703 - PNSD- Piano Nazionale Scuola Digitale

PNSD- Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale	€	1.738,55	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.738,55	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.738,55	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.738,55</b>	

Progetti - P01.1105 - Animatori digitali 2022-2024

Animatori digitali 2022-2024

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00	
Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.000,00</b>	

Progetti - P02.801 - Potenziamento competenze artistico-espressive

Potenziamento competenze artistico-espressive

Previsione iniziale	€	17.055,32	
Variazioni in corso d'anno	€	3.533,50	
Previsione definitiva	€	20.588,82	
Somme impegnate	€	4.618,50	
Pagato	€	4.618,50	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.588,82	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>15.970,32</b>	

Progetti - P02.802 - Progettualità integrata con ente locale

progettualità integrata con ente locale (Monumento per Amico)

Previsione iniziale

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

Variazioni in corso d'anno	€	500,00	
Previsione definitiva	€	1.585,29	
Somme impegnate	€	594,52	
Pagato	€	594,52	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.585,29	
Residua disponibilità finanz	€	<b>990,77</b>	

Progetti - P02.803 - Alfabeti di Babele

Alfabeti di Babele

Previsione iniziale	€	2.886,32	
Variazioni in corso d'anno	€	13.936,18	
Previsione definitiva	€	16.822,50	
Somme impegnate	€	4.826,80	
Pagato	€	4.826,80	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.822,50	
Residua disponibilità finanz	€	<b>11.995,70</b>	

Progetti - P02.804 - Convivenza civile e solidarietà

Convivenza civile e solidarietà

Previsione iniziale	€	10.298,42	
Variazioni in corso d'anno	€	3.359,02	
Previsione definitiva	€	13.657,44	
Somme impegnate	€	2.420,42	
Pagato	€	2.420,42	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.652,92	
Residua disponibilità finanz	€	<b>11.232,50</b>	

Progetti - P02.805 - Diverse abilità e prevenzione al disagio

Diverse abilità e prevenzione al disagio

Previsione iniziale	€	7.762,52	
Variazioni in corso d'anno	€	11.924,45	
Previsione definitiva	€	19.686,97	
Somme impegnate	€	5.001,00	
Pagato	€	5.001,00	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.686,97	
Residua disponibilità finanz	€	<b>14.685,97</b>	

Progetti - P02.806 - PON/FSE Inclusione e lotta al disagio - scheda 10862

PON/FSE Inclusione e lotta al disagio - scheda 10862

Previsione iniziale	€	14.278,35	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	14.278,35	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.278,35	
Residua disponibilità finanz	€	<b>14.278,35</b>	

Progetti - P02.807 - Biblioteca

Biblioteca

Previsione iniziale	€	1.279,40	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Previsione definitiva	€	1.279,40	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.279,40	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.279,40</b>	

Progetti - P02.808 - Piano triennale delle Arti

Piano triennale delle Arti

Previsione iniziale	€	111,24	
Variazioni in corso d'anno	€	3.610,70	
Previsione definitiva	€	3.721,94	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.721,94	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.721,94</b>	

Progetti - P02.809 - PON/FSE COMPETENZE DI BASE 1953a "Il mio viaggio nel mondo delle competenze"

PON/FSE COMPETENZE DI BASE 1953b "Il mio viaggio nel mondo delle competenze" azioni specifiche per la scuola Infanzia

Previsione iniziale	€	6.982,49	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	6.982,49	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.982,49	
Residua disponibilità finanz	€	<b>6.982,49</b>	

Progetti - P02.810 - PON/FSE COMPETENZE DI BASE 1953b "Le competenze chi@ve per il mio futuro"

PON/FSE COMPETENZE DI BASE 1953b "Le competenze chi@ve per il mio futuro" azioni specifiche per la scuola Primaria e Secondaria

Previsione iniziale	€	9.729,84	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	9.729,84	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.729,84	
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.729,84</b>	

Progetti - P02.811 - PON/FSE CITTADINANZA GLOBALE "L'ambiente siamo noi"

PON/FSE CITTADINANZA GLOBALE "L'ambiente siamo noi"

Previsione iniziale	€	302,07	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	302,07	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	302,07	
Residua disponibilità finanz	€	<b>302,07</b>	

Progetti - P02.812 - PON/FSE "SMART CLASS"

PON/FSE "SMART CLASS"AVVISO 4878/2020 NESSUNO ESCLUSO

Previsione iniziale

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	15,49	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15,49	
Residua disponibilità finanz	€	<b>15,49</b>	

Progetti - P02.813 - Progetti di Apprendimento e Socialità-Avviso n. 9707/2021- FSEPON-MA-2021-69

Progetti di Apprendimento e Socialità-Avviso n. 9707/2021- FSEPON-MA-2021-69

Previsione iniziale	€	11.069,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	11.069,50	
Somme impegnate	€	1.583,52	
Pagato	€	1.583,52	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.069,50	
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.485,98</b>	

Progetti - P02.814 - Progetti di Apprendimento e Socialità-Avviso n. 9707/2021-FSEPON-MA-2021-75

Progetti di Apprendimento e Socialità-Avviso n. 9707/2021-FSEPON-MA-2021-75

Previsione iniziale	€	65.158,35	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	65.158,35	
Somme impegnate	€	37.570,06	
Pagato	€	37.570,06	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	65.158,35	
Residua disponibilità finanz	€	<b>27.588,29</b>	

Progetti - P02.815 - PON/FESR Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia

PON/FESR Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	75.000,00	
Previsione definitiva	€	75.000,00	
Somme impegnate	€	70.585,36	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	70.585,36	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.414,64</b>	

Progetti - P03.901 - Certificazioni lingue straniere

Certificazioni lingue straniere

Previsione iniziale	€	1.807,00	
Variazioni in corso d'anno	€	3.546,00	
Previsione definitiva	€	5.353,00	
Somme impegnate	€	3.490,00	
Pagato	€	3.490,00	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.353,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.863,00</b>	

Progetti - P04.1001 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

Previsione iniziale	€	7.650,34	
Variazioni in corso d'anno	€	1.396,85	
Previsione definitiva	€	9.047,19	
Somme impegnate	€	8.302,33	
Pagato	€	5.032,45	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	3.269,88	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.047,19	
Residua disponibilità finanz	€	<b>744,86</b>	

Progetti - P04.1002 - CORSO FORMAZIONE MONTESSORI

CORSO FORMAZIONE MONTESSORI

Previsione iniziale	€	1.800,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.800,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.800,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.800,00</b>	

Progetti - P04.1104 - Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00	
Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.000,00</b>	

Progetti - P05.1101 - Scienze motorie e sportive

Scienze motorie e sportive

Previsione iniziale	€	3.768,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.768,00	
Somme impegnate	€	46,25	
Pagato	€	46,25	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.768,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.721,75</b>	

Progetti - P05.1102 - altri concorsi

altri concorsi

Previsione iniziale	€	653,33	
Variazioni in corso d'anno	€	782,50	
Previsione definitiva	€	1.435,83	
Somme impegnate	€	311,31	
Pagato	€	311,31	(mandati elencati nel registro partitario uscite)
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.435,83	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.124,52</b>	

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	309.986,51
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	163.292,53	
b) in conto residui	€	96.757,67	
		<b>Totale</b>	€ 260.050,20
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	239.188,44	
d) in conto residui	€	106.253,96	
		<b>Totale</b>	€ 345.442,40
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	224.594,31
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	239.922,03	
- Residui passivi	€	101.265,24	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	363.251,10

**STATO PATRIMONIALE**

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	126.993,69	78.361,66	205.355,35
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	126.993,69	78.361,66	205.355,35
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	266.738,28	-26.816,25	239.922,03
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	310.125,91	-85.386,20	224.739,71
Totale disponibilità	576.864,19	-112.202,45	464.661,74
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	703.857,88	-33.840,79	670.017,09
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	108.927,05	-7.661,81	101.265,24
Totale Debiti	108.927,05	-7.661,81	101.265,24
<b>Consistenza patrimoniale</b>	594.930,83	-26.178,98	568.752,85
<b>TOTALE PASSIVO</b>	703.857,88	-33.840,79	670.017,09

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	266.738,28	-52.896,50	213.841,78	96.757,67	117.084,11	122.837,92	239.922,03
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	108.927,05	-313,09	108.613,96	106.253,96	2.360,00	98.905,24	101.265,24

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

**RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	45.401,30	13,43%
02	Acquisto di beni di consumo	114.368,31	33,83%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	125.944,93	37,25%
04	Acquisto di beni d'investimento	46.959,22	13,89%
05	Altre spese	5.419,92	1,60%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	<b>Totale generale</b>	<b>338.093,68</b>	<b>100%</b>

**INDICI DI BILANCIO**

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

**INDICI SULLE ENTRATE**

**INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{71.039,94}{286.130,45} = \mathbf{0,25}$$

**INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{215.090,51}{286.130,45} = \mathbf{0,75}$$

Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI

**INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{286.130,45}{286.130,45} = \mathbf{1,00}$$

**INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{122.837,92}{286.130,45} = \mathbf{0,43}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{96.757,67}{213.841,78} = \mathbf{0,45}$$

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{239.922,03}{499.972,23} = \mathbf{0,48}$$

**INDICI SULLE SPESE**

**INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{197.302,97}{338.093,68} = \mathbf{0,58}$$

**INDICE SPESE PROGETTI**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{140.790,71}{338.093,68} = \mathbf{0,42}$$

**INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{98.905,24}{338.093,68} = \mathbf{0,29}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{106.253,96}{108.927,05} = \mathbf{0,98}$$

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{101.265,24}{446.707,64} = \mathbf{0,23}$$

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{338.093,68}{1.133} = \mathbf{298,41}$$

**CONCLUSIONI**

Nel corso dell'esercizio 2022 la gestione complessiva si è ispirata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità per raggiungere gli obiettivi prefissati sfruttando al meglio le risorse disponibili (umane, finanziarie e strumentali): ciò per promuovere le finalità generali della Scuola dell'autonomia, ovvero il successo formativo degli alunni, e le finalità particolari scelte da questa Istituzione scolastica e formalizzate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Pertanto, nell'ambito della gestione sono state adottate tutte le strategie necessarie alla piena soddisfazione delle attese ed esigenze formative degli alunni; le aree strutturali della didattica, progettuale, organizzativa, di ricerca e sperimentazione, di formazione e aggiornamento, sono state come ogni anno il punto di riferimento dell'andamento della gestione amministrativa, intesa come strumento di realizzazione dell'attività generale, istituzionale e didattico-educativa.

Gli obiettivi espressi nel PTOF, strutturato in un'ottica progettuale volta a favorire la continuità tra i tre ordini di scuola presenti, correlata a sua volta al concetto di curricolo unitario, sono stati perseguiti con modalità consone all'organizzazione scolastica, coinvolgendone operativamente tutti i membri anche attraverso l'individuazione dei ruoli, delle responsabilità e degli ambiti di lavoro. Si sono continuati a sviluppare, come da previsioni, i progetti afferenti ai vari ambiti presenti nel Piano di Miglioramento dell'Istituto, anche in ragione della piena ripresa delle progettazioni grazie allo scemare degli effetti pandemici. Ciò all'interno di un clima scolastico improntato alla responsabilità, al dialogo, al confronto, al fattivo impegno e collaborazione fra tutte le componenti dell'Istituto Comprensivo. L'impegno di un folto gruppo, composto da docenti, collaboratori scolastici e dalla totalità del personale amministrativo, ha permesso la realizzazione di importanti progettazioni del Programma Operativo Nazionale finanziate dai fondi europei. Tali progetti, alcuni ancora in corso, hanno avuto il fine di modernizzare e innovare sia la gestione amministrativa che quella didattica, improntando le proposte didattiche su aspetti fondamentali di innovazione e di miglioramento attraverso l'uso delle nuove tecnologie.

L'attuazione dei progetti ha dato vita a varie attività, prima programmate in termini di obiettivi, metodologie, risorse, costi, poi monitorate sia in itinere che al termine della loro realizzazione dai docenti referenti di progetto, dal docente con incarico di Funzione Strumentale, dai Gruppi di Lavoro, dal D.S.G.A., dagli Organi Collegiali e dal Dirigente Scolastico. Oltre alle risorse impegnate per i progetti si è cercato di indirizzare le altre su quelle spese che erano tese a qualificare le risorse umane, migliorando l'offerta formativa con qualsiasi attività innovativa sul piano della didattica e della formazione del Personale, per rafforzare e potenziare il patrimonio delle risorse didattiche ed amministrative dell'Istituto, per ampliare progressivamente il patrimonio delle risorse informatiche e a provvedere alla loro manutenzione e gestione. Quest'ultimo aspetto è stato particolarmente curato sia per ottemperare alla normativa sulla dematerializzazione dei documenti della PA sia al fine di garantire nel miglior modo possibile l'utilizzo delle nuove tecnologie nei percorsi di insegnamento – apprendimento.

Va sottolineato come, nella gestione complessiva, uno spazio sia stato dedicato a dare attuazione a quanto previsto nel Documento di Valutazione dei Rischi e dalla normativa per la conformità dei luoghi di lavoro. Sono state promosse diverse iniziative di formazione del Personale secondo quanto previsto dal T.U. n. 81/2008 e continua ad essere presente un medico competente per la sorveglianza sanitaria.

Complessivamente si può affermare che la gestione amministrativa abbia rispettato sostanzialmente la programmazione e che eventuali scostamenti fra la previsione e gli impegni accertati sono motivati e, comunque, dovuti essenzialmente ad attività iniziate nei mesi terminali dell'anno finanziario con ricaduta nell'esercizio successivo. Si fa osservare, tra l'altro, come il divario fra l'esercizio finanziario che coincide con l'anno solare e la durata dell'anno scolastico accresca notevolmente la complessità della gestione.

**Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI**

Si rappresenta, inoltre, che il progetto educativo espresso nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa ha trovato nel Programma Annuale uno strumento di realizzazione adeguato per rispondere alle varie esigenze. Rimane la considerazione che in un momento in cui la Scuola, per affrontare al meglio l'eterogeneità dei bisogni educativi degli alunni, è chiamata ad una maggiore articolazione dell'offerta formativa, al contrario non può disporre di tutte le necessarie risorse finanziarie.

Si dichiara, infine, che per l'esercizio finanziario 2022:

- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA;
- i pagamenti, sia nei confronti dei creditori che nei confronti dell'Erario, compresi quelli relativi all'IVA delle fatture elettroniche soggette al sistema dello split-payment, sono stati effettuati entro il termine di scadenza e gli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti sono stati regolarmente pubblicati sul sito della scuola;
- il registro delle fatture elettroniche è stato predisposto e aggiornato secondo le disposizioni ministeriali;
- le comunicazioni sulla Piattaforma delle certificazioni dei crediti (PCC) sono avvenute secondo i termini di legge.

Nella convinzione di aver operato in un'ottica di continuo miglioramento del servizio e di aver percorso un corretto processo gestionale, con riferimento:

- al quadro normativo;
- al Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- alle risorse disponibili;
- al Programma Annuale;

si propone l'approvazione del presente Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario dell'anno 2022.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
**Dott. Maurizio Armandini**

ALLEGATI ALLA RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO 2022:

1. Predisposizione Conto Consuntivo: nota del DSGA prot. n. 2347 VI.3 del 13/03/2023;
1. Elenco Variazioni al Programma Annuale 2022;
2. Decreto di radiazione residui attivi e passivi (prot. n. 12476 del 09/12/2022);
3. Estratto conto corrente bancario Monte dei Paschi di Siena S.p.a. al 31/12/2022;
4. Modelli 56T della Banca d'Italia (Tesoreria dello Stato) anno 2022;
5. Estratto conto corrente Poste Italiane al 31/12/2022;
6. Indice di tempestività dei pagamenti esercizio finanziario 2022.

***Relazione assunta al Prot. n. 2618/U VI.3 del 20/03/2023***

**Firmato digitalmente da MAURIZIO ARMANDINI**