



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

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 15/02/2022 con provvedimento n. 91 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La progettazione, l'organizzazione e la realizzazione di tutte le attività relative all'anno 2022 hanno seguito le fasi e le modalità previste dalla normativa, nell'ottica, ormai acquisita, di costruire organicamente una proposta formativa in cui entrino in sinergia tutte le componenti e tutte le risorse del Circolo.

In primo luogo si è riconfermata, arricchita da convinzione e consapevolezza sempre crescenti, la necessità di creare un clima educativo di accoglienza e integrazione che offra agli alunni tutte le condizioni per "star bene" all'interno dell'ambiente scuola; tale aspetto costituisce una premessa a tutte le scelte formative delineate nel PTOF e concorre con le stesse a realizzare il successo formativo.

Per arricchire l'offerta formativa la scuola ha interazioni e collaborazioni con gli enti locali e agenzie del territorio. Le collaborazioni con i Comuni e con il territorio hanno portato alla disponibilità di cospicui finanziamenti per la realizzazione di progetti di ottima qualità formativa e organizzativa:

PROGETTO TRINITY COLLEGE ha interessato le classi quinte delle scuole primarie del Circolo;

PROGETTO POC "INGLESE" nel mese di settembre per gli alunni selezionati delle classi 2^a e 3^a delle scuole primarie;

PROGETTO DI ALFABETIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DELLA LINGUA ITALIANA PER ALUNNI STRANIERI: svolgimento di attività in collaborazione con gli enti locali al fine di promuovere l'inclusione degli alunni stranieri;

PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, la cooperativa POLIS di Perugia

PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA nel plesso di scuola primaria di Collepepe e Fratta Todina



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	489.323,06	Programmazione definitiva	481.062,20	Disp. fin. da programmare 8.260,86
Accertamenti	239.851,77	Impegni	371.727,04	Disavanzo di competenza 131.875,27
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				109.242,42
Riscossioni competenza residui (B)	172.983,26	Pagamenti competenza residui (C)	243.794,52	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				38.431,16
Somme rimaste da riscuotere (E)	142.019,14	Somme rimaste da pagare (F)	178.891,56	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -36.872,42
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	116.595,38	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.416,06	
Totale residui attivi (I=E+G)	258.614,52	Totale residui passivi (L=F+H)	182.307,62	Residui Attivi - Residui Passivi 76.306,90



3. Conto Finanziario

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	249.471,29	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	94.448,74	94.448,74	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.003,10	49.003,10	100,00 %
6. Contributi da privati	19.171,17	19.171,17	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.228,75	2.228,75	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	489.323,06	239.851,77	
Disavanzo di competenza		131.875,27	
Totale a pareggio		371.727,04	



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	249.471,29	0,00	249.471,29
	2	Vincolato	238.583,48	0,00	238.583,48
	1	Non vincolato	10.887,81	0,00	10.887,81

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	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00

2. FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

I finanziamenti evidenziati nella sopra indicata voce di entrata si riferiscono alle assegnazioni del Ministero Istruzione inerenti al :

PROGETTO PON-FESR 13.1.5A-FESRPON-UM-2022-53- Titolo: Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia per € 75.000,00 e destinati al Piano di Destinazione A3-12

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.321,67	94.448,74	94.448,74	50.759,94	43.688,80	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.321,67	17.189,22	17.189,22	17.189,22	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	77.259,52	77.259,52	33.570,72	43.688,80	0,00

FINANZIAMENTO DELLO STATO

3.1 DOTAZIONE ORDINARIA

La dotazione ordinaria assegnata dal Ministero dell'Istruzione assegnata con le note prot.21503 del 30.09.2021 e nota del .MI del 04.10.2022 prot.46445 è stata riscossa alla voce di entrata 3-1 ammonta ad € 17.189,22 con una differenza dalla previsione di entrata di € 5.412,52.

ALTRI FINANZIAMENTI DELLO STATO VINCOLATI :

3-6-5 Finanziamenti per animatore digitale , come da nota del MIM prot.n. 91698 del 31.10.2022 di € 2.000,00 riscossi per € 1.000,00 ;

3-6-6 Finanziamenti per Sezione Primavera € 2.347,86



interamente riscossi ;
3-6-9 Finanziamenti mascherine FFP2 art.19 D.L.27.01.22 n.4 € 2.363,71
interamente riscossi e destinati al Piano di Destinazione A1-2;

3-6-10 Finanziamenti Art.1 comma 697 L.234/2021 € 2.196,69
interamente riscossi;

3-6-11 Finanziamenti art.36 comma2 D.L.21/21 € 3.931,86
interamente riscossi;

3-6-12 Finanziamenti POC € 60.984,00 di cui
riscossi per € 18.295,20;

3-6-13 Contributi per ristori educativi L.17/2022 € 61,82
interamente riscossi;

3-6-14 Risorse ex art.39 D.L. 115/2022 - Contenimento rischio epidemiologico covid 2019 € 3.373,58
interamente riscossi e destinati al Piano di destinazione A1-7;

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	1.073,62	49.003,10	49.003,10	25.787,76	23.215,34	0,00
	4	Comune vincolati	1.073,62	43.669,48	43.669,48	20.990,95	22.678,53	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.273,62	4.273,62	3.736,81	536,81	0,00

I finanziamenti accertati in tale nella sottovoce 4 - COMUNI VINCOLATI- sono costituiti :

Finanziamenti Comune Collazzone € 6.341,90 finalizzati al Progetto Ampliamento Tempo Scuola a.-s. 2022-23 riscossi per € 2.536,76 ;
Finanziamenti Comune Fratta Todina € 11.079,19 finalizzati al Progetto Ampliamento Tempo Scuola a.-s. 2022-23 classe prima, ancora da riscuotere;
Finanziamenti Comune Fratta Todina Sezione Primavera a.s. 22-23 € 15.588,39 riscossi per € 7.794,20. Rimangono da riscuotere € 7.794,20;
Finanziamenti Comune Marsciano per sostegno all'istruzione € 10.660,00 interamente riscossi;

I finanziamenti nella sottovoce 5- ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI- sono costituiti:

Finanziamenti Università Macerata- Contributo istituti tirocinio studenti - € 60,00 interamente riscossi;
Finanziamenti Università Perugia- Contributo a istituzioni scolastiche, per N.10 tirocinanti - € 1.000,00 interamente riscossi;

I finanziamenti nella sottovoce 6- ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI - sono costituiti:

Finanziamenti Università di Perugia -Contributo a istituzioni scolastiche per tirocinanti - € 3.200,00 interamente riscossi;
Finanziamenti Ist.Tecnico A.Volta Perugia finalizzati alla formazione Ambito 2 € 1.073,62 riscossi per € 536,81;



6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	19.171,17	19.171,17	19.056,17	115,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	7,50	7,50	7,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.375,00	3.375,00	3.375,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.265,00	4.265,00	4.265,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	280,00	280,00	280,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	566,67	566,67	566,67	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	9.477,00	9.477,00	9.362,00	115,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00

I finanziamenti accertati nella sottovoce 1- **Contributi volontari da famiglie**- sono costituiti dai contributi volontari erogati dalle famiglie ed imputati a questo piano dei conti per € 7,50 interamente riscossi;

I finanziamenti accertati nella sottovoce 4 - **Contributi per visite, viaggi e programmi all'estero**- sono costituiti dai contributi, pari a ad € 3.375,00, erogati dai genitori alunni per la partecipazione gite scolastiche effettuate nell'a.s. 2022-23 periodo settembre- dicembre ed interamente riscossi;

I finanziamenti accertati nella sottovoce 5- **Contributi per copertura assicurativa alunni** - sono costituiti dai contributi, pari a ad € 4.265,00, erogati dai genitori per l'assicurazione infortuni ed rc degli alunni interamente riscossi;

I finanziamenti accertati nella sottovoce 6 -**Contributi per copertura assicurativa personale** - sono costituiti dai contributi, pari a ad € 280,00, erogati dal personale scolastico per la sottoscrizione dell'assicurazione infortuni ed Rc ed interamente riscossi;

I finanziamenti accertati nella sottovoce 8 - **Contributi da imprese non vincolati** -sono costituiti dai contributi, pari a ad € 566,67, dell'impresa Liomatic interamente riscossi;

I finanziamenti accertati nella sottovoce 10 - **Altri Contributi da famiglie vincolati** - sono costituiti dai contributi, pari ad € 8.851,50, dei genitori alunni per il progetto inglese infanzia attuato nell'a.s. 2022-23 periodo gennaio-giugno, e certificazioni linguistiche trinity college acquisite nell'a.s. 2021-22 da alunni selezionati; dai contributi, pari ad € 488,00 dei genitori per la partecipazione ai giochi matematici "Gioamathesis" e dai contributi volontari dei genitori per € 137,50. Sono state riscosse € 9.362,00. Rimangono da riscuotere € 115,00.

I finanziamenti accertati nella sottovoce 12 - **Contributi da istituzioni sociali private vincolati** - sono costituiti dai contributi, pari a ad € 1.200,00, della SIA.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.228,75	2.228,75	2.228,75	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00	2.228,75	2.228,75	2.228,75	0,00	0,00

I finanziamenti accertati nella sottovoce 5 - **Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in**



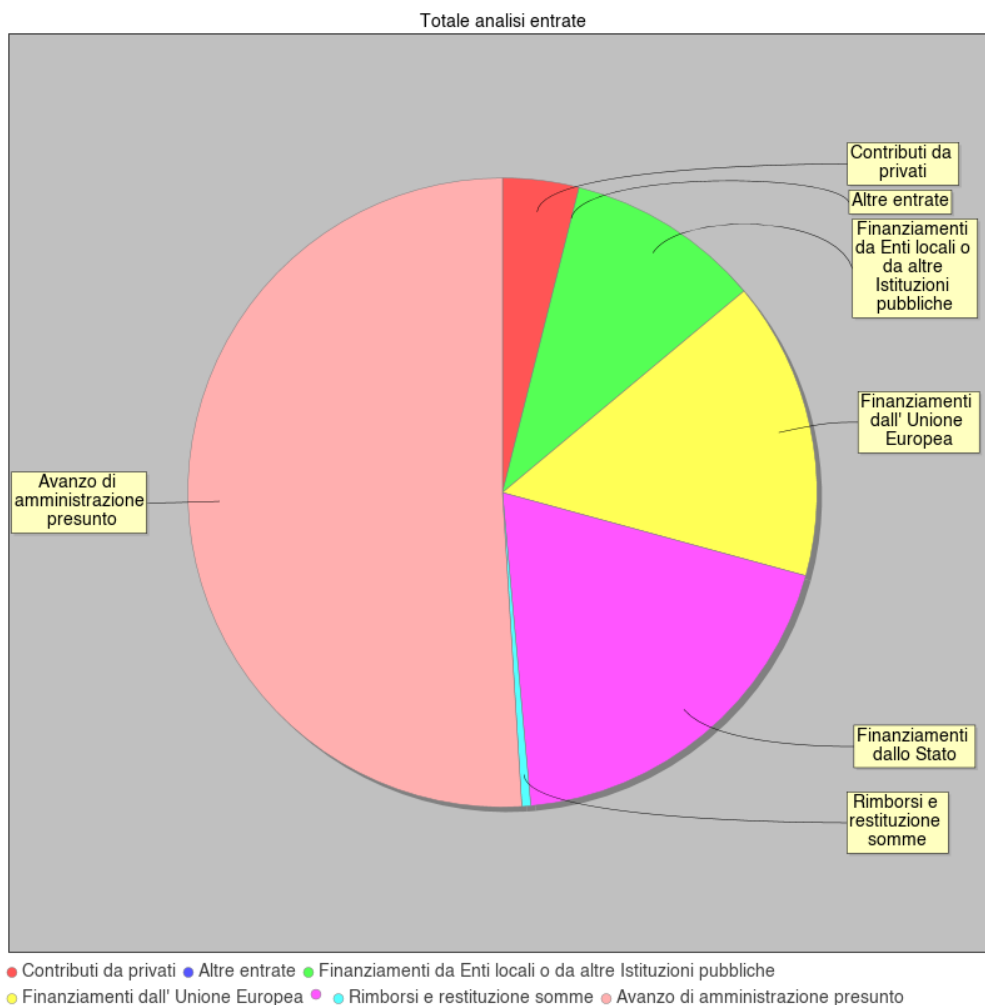
eccesso da imprese - sono costituiti dalle somme, pari ad € 2.228,75, restituite da terzi perchè erroneamente pagate;

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

I finanziamenti riscossi nel presente piano dei conti si riferisce agli interessi maturati nel conto corrente bancario nell'anno 2021

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	249.471,29
Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00
Finanziamenti dallo Stato	94.448,74
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.003,10
Contributi da privati	19.171,17
Rimborsi e restituzione somme	2.228,75
Altre entrate	0,01





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	337.264,50	286.532,15	84,96 %
P. Progetti	143.697,70	85.194,89	59,29 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	481.062,20	371.727,04	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		371.727,04	



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	57.004,71	280.259,79	337.264,50	286.532,15	159.306,97	127.225,18	50.732,35
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.665,62	9.669,15	19.334,77	14.916,38	14.801,27	115,11	4.418,39
	2	Funzionamento amministrativo	13.721,67	9.853,33	23.575,00	23.570,00	17.823,85	5.746,15	5,00
	3	Didattica	33.437,39	257.362,31	290.799,70	244.815,77	123.451,85	121.363,92	45.983,93
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	180,03	3.375,00	3.555,03	3.230,00	3.230,00	0,00	325,03

Le previsioni iniziali e l'evoluzione mediante le variazioni effettuate durante l'e.f. 2022 delle attività A1 si riferiscono ai piani di destinazione A1-2, A1-6 e A1-7, dei quali si riporta di seguito descrizione:

A 1-2 FUNZIONAMENTO PER MATERIALE IGIENICO SANITARIO COVID 19

Le spese inerenti a tale piano di destinazione sono state finanziate, come si evince dai modelli I, in parte dalle risorse FINANZIAMENTI MASCHERINE FFP2 ai sensi dell'art. 19 del D.L. 27 gennaio 2022, n. 4 per € 2.363,72, e dalle risorse art. 36 comma 2 D.L. 21/21 per € 3.931,86. Sono state utilizzate per acquisto mascherine ffp2 da fornire agli alunni e personale e materiale igienico sanitario finalizzato a contrastare il contagio da sars cov-2. Della previsione definitiva di € 6.295,57, sono stati impegnati € 6.295,50, pagati € 6.180,39. Rimangono da pagare € 115,11 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2023.

A1.6 - RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L.58 COMMA 4 D.L.73/2021-

Le spese inerenti a tale piano di destinazione sono finanziate dalle risorse descritte nel titolo per € 9.665,62. Sono state utilizzate per l'acquisto del servizio di disinfezione, di materiale di pulizia e di arredi lavabili finalizzato al contrasto della diffusione del contagio da sars-cov2. Della previsione definitiva, pari ad €9.665,62, sono stati impegnati e pagati €8.620,88. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo € 1.044,74.

A1.7 - RISORSE EX ART.39 D.L. 115/2022 - CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID 2019

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 3.373,58, non è stata impegnata nell'e.f. 2022 e confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

Le previsioni iniziali e l'evoluzione mediante le variazioni effettuate durante l'e.f. 2022 delle attività A2 si riferiscono ai piani di destinazione A2-1, di seguito descritto:

A2-1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le somme spese in tale piano di destinazione sono riferite all'acquisto di materiale per la pulizia, il noleggio delle fotocopiatrici, materiale di cancelleria di consumo, acquisto applicativi e software per la gestione amministrativa, acquisto di assistenza informatica, spese postali e gestione tesoreria. Della somma prevista in sede definitiva, € 23.575,00 sono stati impegnati €23.570,00 di cui pagati € 17.823,85. rimangono da pagare € 5.746,15. Le economie determinatesi al 31.12.2022, pari ad € 5,00 confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

A3-1 DIDATTICA

Le spese effettuate in tale piano di destinazione sono quelle inerenti l'acquisto di materiale didattico di consumo utilizzato nelle scuole dell'infanzia e nelle scuole primarie, noleggio fotocopiatrici e acquisto software per la didattica. La somma prevista in sede definitiva pari ad € 11.505,33 è stata interamente impegnata e pagata.

A3-6 ACQUISTI D.L. 137/2020 ART.21 CUP:B69C20000021001

La somma prevista in sede definitiva pari ad € 49,58 e derivante dall'avanzo di amministrazione sottoposto a



vincolo, costituisce un' economia dell'e.f. 2022 e confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

A3-7 RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L. 73/2021

La somma prevista in sede definitiva pari ad € 25.000,00 è stata utilizzata per € 24.851,40 interamente pagate per l'acquisto di arredi lavabili di cui dotare le scuole primarie, Le economie pari ad € 148,60 determinatesi al 31.12.2022 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione

A 3-8 Progetto STEM "SPAZI E STRUMENTI PER LE STEM"

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 16.000,00, derivante da finanziamenti ministeriali per il PNSD, è stata impegnata e spesa per € 15.994,21 per l'acquisto di attrezzature Stem. L'economia di € 5,79 al 31.12.2022 confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A3-9 PON FESR CABLAGGI

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 103.071,20, e proveniente dall'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo, è stata impegnata e spesa per € 102.204,07 per l'acquisto delle forniture finalizzata ad effettuare il cablaggio di rete nelle varie scuole primarie e infanzie del Circolo. L'economia determinatasi al 31.12.2022, pari ad €867,13, confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A3-10 PON FESR DIGITAL BOARD

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 55.448,90, proveniente dall'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo è stata impegnata e spesa per € 54.639,85 per l'acquisto di monitor touch di cui dotare le scuole primarie del Circolo. L'economia determinatasi al 31.12.2022, pari ad € 809,05, confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo

A 3-11 Risorse art.1 comma 697 L.234/2021

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 2.196,69 e provenienti da finanziamenti del MI finalizzati al supporto al personale delle istituzioni scolastiche statali, agli studenti e alle famiglie attraverso servizi professionali di assistenza e supporto psicologico, non è stato impegnato e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A 3- 12 PROGETTO pon-fesr AMBIENTI DIDATTICI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 75.000,00, proveniente dai finanziamenti dell'U.E., è stata impegnata per € 35.092,91, rimasta da pagare, per l'acquisto di attrezzature didattiche, arredi di cui dotare le scuole dell'infanzia del Circolo. Le economie determinatasi al 31.12.2022, pari ad € 39.907,09, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

A3-13 ANIMATORI DIGITALI -PNRR- L.178/2022 art. 1 comma 512

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 2.000,00, proveniente dai finanziamenti del MiM finalizzati a retribuire l'animatore digitale del circolo negli aa.ss. 2022-23 e 2023-24 non sono stati impegnati e pertanto confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione

A 5-1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 3.555,03 è stata impegnata e spesa per € 3.230,00 per l'acquisto del servizio di noleggio autobus per lo svolgimento delle visite guidate. L'economia, pari ad € 325,03, confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	204.761,87	-61.064,17	143.697,70	85.194,89	33.528,51	51.666,38	58.502,81
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	174.520,10	-174.520,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.597,14	102.084,06	129.681,20	71.532,09	22.996,51	48.535,58	58.149,11
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	204,00	3.554,00	3.758,00	3.554,00	3.554,00	0,00	204,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.440,63	7.817,87	10.258,50	10.108,80	6.978,00	3.130,80	149,70

L'importo destinato al fondo di riserva pari ad € 100,00 è stato inutilizzato e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione non vincolato

P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 5.206,60, proveniente in parte dall'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo ed in parte dai contributi dei genitori non è stata impegnata nell'f. 2022 e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo. Verrà utilizzata nel periodo gennaio-giugno 2023 per la realizzazione del Progetto Inglese nelle scuole dell'infanzia del Circolo.

P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto nella scuola primaria di Collepepe dove grazie ai finanziamenti del Comune di Collazzone nelle classi 4,5 viene attivato un prolungamento dell'orario di funzionamento attraverso l'utilizzo delle insegnanti del plesso che si sono rese disponibili ad effettuare ore eccedenti. A partire dal mese di settembre 2022 tale progetto è realizzato anche nella classe prima della scuola primaria di Fratta Todina, interamente finanziato del comune di Fratta Todina.

La somma prevista in sede definitiva, € 27.451,92, è stata impegnata per € 22.027,58 per la liquidazione delle competenze al personale coinvolto nella realizzazione del progetto. Sono state pagate € 393,06. Rimangono da pagare € 21.634,52. Le economie determinatesi al 31.12.2022 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva, € 2.804,24 non essendo stata impegnata confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Sezione Primavera attivo presso la scuola dell'infanzia di Pontecane e finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, la cooperativa POLIS di Perugia. Della somma prevista in sede definitiva, € 22.045,03, sono stati impegnati, € 19.071,72 e pagate 5.059,72. Rimangono da pagare € 14.012,00. Le economie determinatesi al 31.12.2022 ammontano ad € 2.973,31 e confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

PROGETTO 2-9 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione dei Progetti nelle scuole primarie e infanzia del Circolo. Della somma prevista in sede definitiva, € 8.330,98 sono state impegnate € 478,00 che rimangono da pagare. Le economie di € 7.854,98 determinatesi al 31.12.2022 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P 2-10 PROGETTO PNSD

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 1.021,80 è stata impegnata e pagata per il compenso da corrispondere all'animatore digitale docente sig.ra Provenzano Chiara.

P2-13 PROGETTI ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI

La somma prevista in sede definitiva e proveniente dall'avanzo di amministrazione vincolato ammonta ad € 1.866,63 è stata impegnata e pagata per € 1.150,11 per l'acquisto di dotazioni librerie da utilizzare per la realizzazione del progetto. Le economie determinatesi al 31.12.2022 di € 716,52 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P 2-14 PROGETTI DI SOCIALITA', APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N.33956/2022



La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 60.984,00 , è stata impegnata per € 27.784,88 per la realizzazione di laboratori di inglese nel mese di settembre 2022 nelle scuole primarie del Circolo. Sono state pagate € 15.371,82. Rimangono da pagare € 12.413,06. Le economie determinatisi al 31.12.2022, pari ad € 33.199,12, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione e verranno utilizzate per la realizzazione di laboratori Stem nel mese di giugno 2023 nelle scuole primarie del circolo.

PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

P 3-1 Progetto Certificazione Trinity College

La somma prevista in sede definitiva proviene in parte dall'avanzo di amministrazione ed in parte dai contributi famiglie vincolati, pari ad € 3.758,00, è stata utilizzata per l'iscrizione all'esame di certificazione linguistica Trinity College nell'a.s.2021-22. Le economie determinatisi al 31.12.2022 , € 204,00 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

PROGETTI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

P4-1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

In tale piano di destinazione sono riferite le spese inerenti la formazione del personale docente e ata. Della somma prevista in sede definitiva €10.258,50 sono state impegnate € 10.108,80 per lo svolgimento di corsi formazione su RLS, Stem, sicurezza nei luoghi di lavoro e pagamento compensi ai tutor dei tirocinanti corsi TFA Unipg

Sono state pagate € 6.978,00. Rimangono da pagare € 3.130,80 . Le economie determinatisi al 31.12.2022 , € 149,70, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

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

R - Fondo di riserva

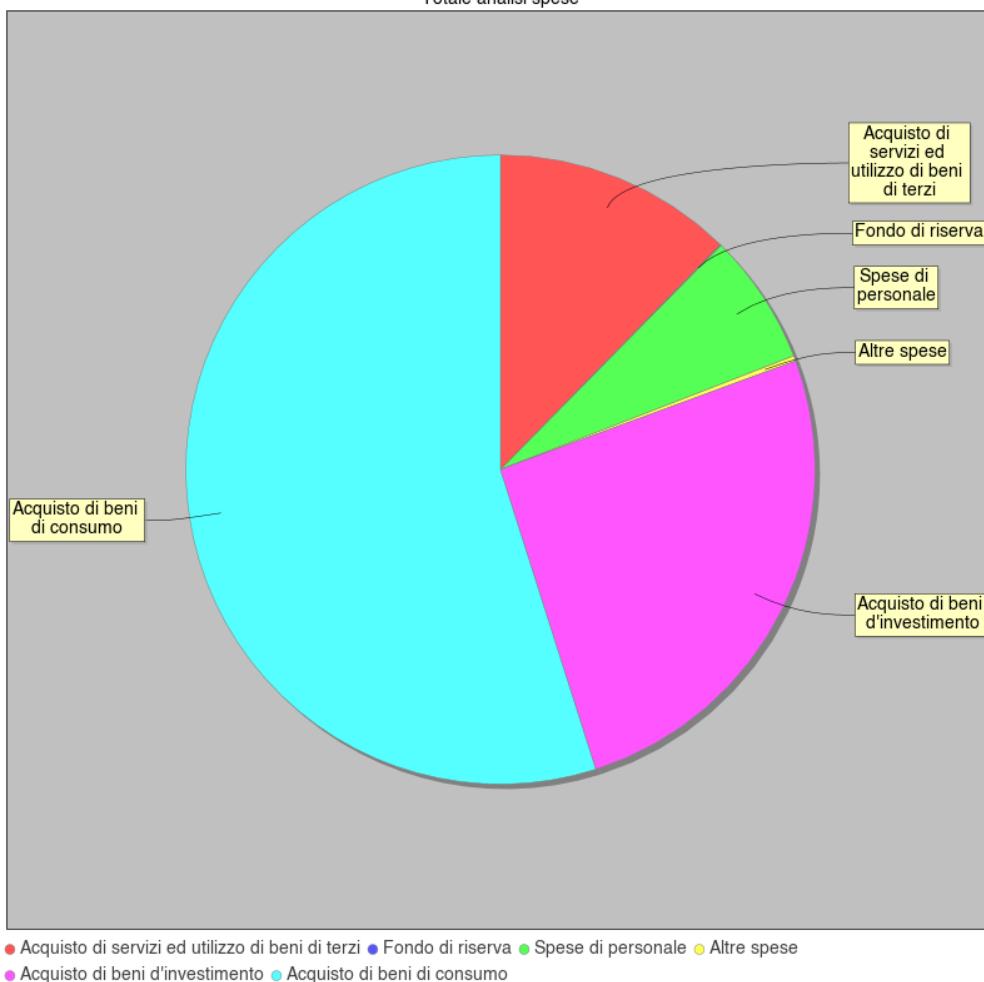
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

L'importo destinato al fondo di riserva pari ad € 100,00 è stato inutilizzato e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione non vincolato

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	95.386,52
Acquisto di beni di consumo	71.137,31
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	90.438,33
Acquisto di beni d'investimento	222.432,54
Altre spese	747,50
Oneri finanziari	820,00
Fondo di riserva	100,00



Totale analisi spese





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 indicata nella disponibilità finanziaria da programmare risultante dal modello Hbis al 31.1.2 2022 ammonta ad € 8.260,86 ed è costituita da:

€5.708,83 Finanziamenti comune marsciano per sostegno all'istruzione;

€452,03 finanziamenti MIM ad integrazione finanziamento amministrativo e didattico;

€2.100,00 finanziamenti Comune di Fratta Todina assegnati nell'a.s. 2019-20 per l'ampliamento offerta formativa a.s. 2019-20, già rendicontati e più volte sollecitati ma non ancora erogati.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







5. Conclusioni

MARSCIANO, 15-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Lorena Degli Esposti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Elvira Baldini