

PORDENONE

Ministero Dell'Istruzione e del Merito
**CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI
DI PORDENONE**

**Sedi di Pordenone - Prata di Pordenone -
San Vito al Tagliamento - Sacile**

Via Interna, 2 - PORDENONE

Tel. 0434231862 - Fax 0434231863

C.F. 91088940936 cod. mecc. PNMM164001 Cod. Fatturazione: UFW67H

pnmm164001@istruzione.it - pnmm164001@pec.istruzione.it

www.cpiapordenone.edu.it



CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022**

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

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 Commissario ad Acta il 25/02/2022 con provvedimento n. 639 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Commissario ad Acta il 25/02/2022 con provvedimento n. 639.

In seguito all'accertamento di entrate nuove o superiori alla previsione si è reso necessario apportare variazioni confermate dal Commissario Straordinario con delibere del:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 40.521,54.

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 33.804,11.

Decreto del Dirigente Scolastico per variazioni intervenute dopo il 30/11/2022 prot. 4322 del 30/12/2022 pari € 4.287,29.

Gli atti amministrativi e contabili predisposti durante la gestione economica sono:

Giornale di cassa – art. 40 co. 1 lettera b) del regolamento di contabilità n. 129/2018;

Partitari delle entrate e delle spese – art. 40 co. 1 lettera c) del regolamento di contabilità n. 129/2018; I registri regolarmente aggiornati riportano tutti i dati contabili relativi ai movimenti in conto competenza e in conto residui effettuati durante l'esercizio finanziario 2022. I dati amministrativo- contabili risultanti dai registri concordano con i documenti contabili di cui si compone il Conto consuntivo.

Si dichiara, che:

I mandati, in relazione alle spese e per ogni aggregato, risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati, i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A, delle ritenute previdenziali e assistenziali, delle ritenute erariali, dell'IRAP.

Il limite di cui all'articolo 45 comma 2 del D.I. n°129/2018 è pari a € 40.000,00.

Le scritture di cui al giornale di cassa e ai partitari delle entrate e delle uscite concordano con le quietanze del conto corrente bancario. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario, il cui **saldo al 31/12/2022** ammonta a € **255.490,71**. Alla stessa data il saldo del conto corrente postale ammonta a € 0,00.

Non vi sono state gestioni fuori programma.

E' stata rispettata la destinazione dei fondi finalizzati.

Non è stato aperto il fondo minute spese per l'E.F 2022.

Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - **Data di riferimento: 15 marzo**
 La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Gruppi di livello			Alunni Iscritti al 16 ottobre			Alunni frequentanti	
	Numero dei gruppi	Numero dei gruppi della Casa Circondariale	Totale gruppi di livello	Numero degli Alunni Iscritti	Numero degli Alunni Iscritti della Casa Circondariale	Totale alunni iscritti	Totale Alunni Frequentanti	di cui Disabili
Alfabetizzazione	63	1	64	1.080	10	1.090	1.090	0
I livello - I Periodo Didattico	7	0	7	72	0	72	72	0
I livello - II Periodo Didattico	1	0	1	6	0	6	6	0
Totale	71	1	72	1.158	10	1.168	1.168	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	35
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0

Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	11

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata continuativa di cui all'art. 2 del D.l. 20 aprile 2001, n. 66

Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	546.877,24	Programmazione definitiva	540.270,46	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.606,78
Accertamenti	87.604,60	Impegni	266.813,96	<i>Disavanzo di competenza</i> 179.209,36
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				401.700,86
Riscossioni competenza residui (B)	144.941,43	Pagamenti competenza residui (C)	291.151,58	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				255.490,71
Somme rimaste da riscuotere (E)	7.170,14	Somme rimaste da pagare (F)	5.038,88	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 2.131,26
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	18.521,62	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.697,60	
Totale residui attivi (I=E+G)	25.691,76	Totale residui passivi (L=F+H)	8.736,48	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 16.955,28

CONTO FINANZIARIO (MOD. H)

Il Modello H – Conto Finanziario riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni delle entrate e delle spese previste dal Programma Annuale, quantifica in € 179.209,36 il disavanzo di competenza dato dalla differenza tra gli accertamenti e gli impegni.

Le entrate accertate sono pari a € 87.604,60 la previsione definitiva comprensiva dell'avanzo di amministrazione presunto è di € 546.877,34; le somme riscosse sono pari a € 80.434,46, restano da riscuotere € 7.170,14, come risulta dal Mod. L (residui attivi). Per quanto riguarda le spese le somme impegnate ammontano a € 266.813,96, quelle pagate a € 261.775,08 mentre restano da pagare € 5.038,88 come risulta dal Mod. L (residui passivi).

ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
1 - Avanzo di amministrazione presunto	459.272,64		
2 - Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	0,00	
3 - Finanziamenti dallo Stato	38.268,45	38.268,45	100 %
4 - Finanziamenti dalla Regione	10.181,49	10.181,49	100 %
5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.815,65	9.815,65	100 %
6 - Contributi da privati	28.379,00	28.379,00	100 %
7 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
8 - Rimborsi e restituzione somme	820,00	820,00	100 %
9 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	140,01	140,01	100 %
13 - Mutui	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE	546.877,24	87.604,60	
Disavanzo di competenza		179.209,36	
Totale a pareggio		266.813,96	

SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività amministrativo-didattiche	340.638,48	151.872,84	44.58 %
A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	129.379,60	54.019,34	41.75 %
A.2 - Funzionamento amministrativo	26.762,10	11.801,71	44.1 %
A.3 - Didattica	184.496,78	86.051,79	46.64 %
A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	
A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	
A.6 - Attività di orientamento	0,00	0,00	
Progetti	198.741,98	114.941,12	57.83 %
P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.627,98	16.627,98	100 %
P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	128.532,65	78.329,84	60.94 %
P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	26.831,76	11.480,99	42.79 %
P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	26.749,59	8.502,31	31.78 %
P.5 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	
Gestioni economiche	0,00	0,00	
G.1 - Azienda agraria	0,00	0,00	

G.2 - Azienda speciale	0,00	0,00	
G.3 - Attività per conto terzi	0,00	0,00	
G.4 - Attività convittuale	0,00	0,00	
Fondo di riserva	890,00	0,00	0 %
R.98 - Fondo di riserva	890,00	0,00	0 %
TOTALE SPESE	540.270,46	266.813,96	
Disponibilità Finanziaria da programmare	6.606,78		
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		266.813,96	

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 49,39 % di quelle programmate.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 401.700,86
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	€ 64.506,97	€ 80.434,46	€ 144.941,43	
Pagamenti	€ 29.376,50	€ 261.775,08	€ 291.151,58	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 255.490,71
Residui Attivi	€ 18.521,62	€ 7.170,14		€ 25.691,76
Residui Passivi	€ 3.697,60	€ 5.038,88		€ 8.736,48
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 272.445,99

CONTO PATRIMONIALE (MOD. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a 469.425,88. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	135.255,85	52.987,56	188.243,41
Totale Disponibilità	497.072,63	-215.890,16	281.182,47
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale Attivo	632.328,48	-162.902,60	469.425,88
PASSIVO			
Totale Debiti	37.799,99	23.446,05	14.353,94
Consistenza Patrimoniale	594.528,49	-76.267,31	455.071,94
Totale Passivo	632.328,48	-162.902,60	469.425,88

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022. Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2022, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2022 in modo di 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.

SITUAZIONE DEI RESIDUI (MOD. L)

Modello L - sono elencati analiticamente i residui attivi e passivi.

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2020	1.000,00	0,00
Anno 2021	17.521,62	3.697,60
Anno 2022	7.170,14	5.038,88
Totale situazione residui al 31/12/2022	25.691,76	8.736,48

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

alla data del 15/03/23 sono stati riscossi € 8.503,40
 alla data del 15/03/23 sono stati pagati € 5.136,48

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	95.371,77	64.506,97	30.864,80	7.170,14	12.343,18	25.691,76

	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	37.799,99	29.376,50	8.423,49	5.038,88	4.725,89	8.736,48

Con decreto prot. n. 3762 del 16/11/2022 - delibera n. 17 del 29/11/2022, si è provveduto a radiare (il decreto con il dettaglio delle radiazioni è allegato alla presente relazione):
 residui attivi per inesigibilità € 12.343,18
 residui passivi perenti € 4.725,89.

Modello M - Spese del Personale per il dettaglio si rimanda al modello

Modello N - Riepilogo per tipologia di entrata e spesa. Per il dettaglio si rimanda al Modello.

Conto Finanziario

Il Conto Consuntivo 2021 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

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	459.272,64	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	38.268,45	38.268,45	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	10.181,49	10.181,49	100,00 %

5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.815,65	9.815,65	100,00 %
6. Contributi da privati	28.379,00	28.379,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	820,00	820,00	100,00 %
12. Altre entrate	140,01	140,01	100,00 %
Totale Entrate	546.877,24	87.604,60	
Disavanzo di competenza		179.209,36	
tale a pareggio		266.813,96	

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	459.272,64	0,00	459.272,64
	2	Vincolato	289.631,22	0,00	289.631,22
	1	Non vincolato	169.641,42	0,00	169.641,42

La previsione dell'avanzo di amministrazione iscritto all'aggregato 01 voce 01 è stata di € **169.641,42** e concorda con quella definitiva; la previsione alla voce 02 è stata di **289.631,22** e concorda con quella finale.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenz in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	8.991,66	38.268,45	38.268,45	37.886,32	382,13	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.991,66	13.178,31	13.178,31	13.178,31	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	25.090,14	25.090,14	24.708,01	382,13	0,00

01 – dotazione ordinaria

La previsione iniziale di € **8.991,66** viene aumentata con:

Delibera n. 18 del 29/11/2022 € 3.861,11

M.I. Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 -Funzionamento amministrativo e didattico 4/12 E.F. 2022 € 3.861,11;

Decreto del D.S. prot. 4322 del 30/12/2022 € 325,54;

M.I. Nota prot. n. 58286 del 23 dicembre 2022-Funzionamento amministrativo – integrazione E.F. 2022 € 325,54;

06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

La previsione iniziale di € **0,00** viene aumentata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 € 18.552,36

Art.1, comma 697, L. n. 234/2021 - Assistenza e supporto psicologico € 1.802,36;

D.M.48/2021 - D.D.82 del 20/10/21 Percorsi di garanzia delle competenze della popolazione adulta € 3.275,00;

D.M.48/2021 - D.D.83 del 20/10/21 Percorsi di garanzia delle competenze della popolazione adulta € 11.675,00;

Finanziamento accoglienza alunni ucraini E.F. 2022 € 1.800,00;

Delibera n. 18 del 29/11/2022 € 2.726,03

D.L. 21/2022 art.36 comma 2 - emergenza Covid € 2.726,03;

Decreto del D.S. prot. 4322 del 30/12/2022 € 3.811,75

D.L. 115/2022 - Risorse ex art. 39-bis comma 1 - lettera a) - formazione e assistenza medica € 2.429,62;

Bando contributo Editoria - art.1 c.389-390 L.27 dicembre 2019 n.160 € 382,13;

PNRR Animatore Digitale M4C1I2.1 - Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico a.s. 2022-23 € 1.000,00;

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscossione	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	10.181,49	10.181,49	3.393,48	6.788,01	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	10.181,49	10.181,49	3.393,48	6.788,01	0,00

04 – altri finanziamenti vincolati

La previsione iniziale di € 0,00 viene aumentata con:

Delibera n. 18 del 29/11/2022 € 10.181,49

L.R. 13/2021 art.7, commi 11-14 personale ATA a.s. 2022/23 € 7.641,81;

L.R. 13/2021 art.7, commi 11-14 assistenza tecnica a.s. 2022/23 € 2.539,68;

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voc e	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	9.815,65	9.815,65	9.815,65	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	9.815,65	9.815,65	9.815,65	0,00	0,00

06 – altre istituzioni vincolati

La previsione iniziale di € 0,00 viene aumentata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 € 764,17

ISIS ZANUSSI - Formazione docenti 2021-2022 € 128,37;

CPIA Trieste - Progetto Prevenzione e contrasto all'analfabetismo emotivo e funzionale € 635,80;

Delibera n. 18 del 29/11/2022 € 9.051,48

Ministero dell'Interno - Prefettura - Finanziamento Esami Test A2 e Sessioni educazione Civica € 9.051,48;

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	28.379,00	28.379,00	28.379,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	22.915,00	22.915,00	22.915,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.464,00	5.464,00	5.464,00	0,00	0,00

07 – altri contributi da famiglia non vincolati

La previsione iniziale di € 0,00 viene aumentata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 € 20.545,00

Contributo per corsi di alfabetizzazione, lingua straniera, informatica € 20.545,00;

Delibera n. 18 del 29/11/2022 € 2.220,00

Contributo per corsi di alfabetizzazione, lingua straniera, informatica € 2.220,00;

Decreto del D.S. prot. 4322 del 30/12/2022 € 150,00

Contributo per corsi di alfabetizzazione, lingua straniera, informatica € 150,00;

10 – altri contributi da famiglia vincolati

La previsione iniziale di € 0,00 viene aumentata con:

Delibera n. 18 del 29/11/2022 € 5.464,00

Contributo per esami CILS € 5.464,00;

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	820,00	820,00	820,00	0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	520,00	520,00	520,00	0,00	0,00

2 – Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali

La previsione iniziale di € 0,00 viene aumentata con:

Delibera n. 18 del 29/11/2022 € 300,00

Storno mandato n.372 per chiusura conto Istituto Cassiere versamento quota annuale RIDAP - CPIA 2 BOLOGNA € 300,00;

5 – Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Delibera n. 9 del 02/09/2022 € 520,00

Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese € 520,00 (restituzione per errato IBAN fatt. n. 21/PA del 23/05/2022 – DPO avv. Corsini Stefano);

12 - Altre entrate

Aggregato	Voc e	Descrizione	Previsione definitiva	Previsione iniziale	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	140,01	0,00	140,01	140,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	0,00

2 - Interessi attivi da Banca d'Italia

La previsione iniziale di € 0,00 viene aumentata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 € 0,01

Interessi Banca d'Italia su conto fruttifero E.F. 2021 € 0,01;

3 – Altre entrate n.a.c.

La previsione iniziale di € 0,00 viene aumentata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 € 140,00

Rimborso quote Carta del docente € 140,00;

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	459.272,64
Finanziamenti dallo Stato	38.268,45
Finanziamenti dalla Regione	10.181,49
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.815,65
Contributi da privati	28.379,00
Rimborsi e restituzione somme	820,00
Altre entrate	140,01

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	340.638,48	151.872,84	44,58 %
P. Progetti	198.741,98	114.941,12	57,83 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	890,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	540.270,46	266.813,96	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		266.813,96	

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;

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	283.184,87	57.453,61	340.638,48	151.872,84	150.317,34	1.555,50	188.765,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	103.670,16	25.709,44	129.379,60	54.019,34	54.019,34	0,00	75.360,26
	2	Funzionamento amministrativo	12.450,06	14.312,04	26.762,10	11.801,71	10.246,21	1.555,50	14.960,39
	3	Didattica	167.064,65	17.432,13	184.496,78	86.051,79	86.051,79	0,00	98.444,99

Voce 1.1 – Funzionamento generale e decoro della scuola

La previsione iniziale di € 66.482,51 è modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 21.884,69

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € -1.742,36

La previsione definitiva è pari a € 86.624,84.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € 14.453,54.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: noleggio fotocopiatori, materiale igienico sanitario, valigette pronto soccorso, liquidazione esperto medico competente, RSPP, DPO, corsi di formazione, arredi per aule e punti di erogazione, licenze software, assistenza informatica IVA su fatture, restituzione fondi regione FVG.

Rimane un'economia di € 72.172,30.

Voce 1.2 - D.L. 18 /2020 Art. 77-Potenziamento Servizio Sanitario Covid19

La previsione iniziale di € 373,49 non è stata modificata.

La previsione definitiva è pari a € 373,49.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € 373,49.

L'importo relativo al finanziamento D.L. 18 /2020 Art.77, non utilizzato nei termini previsti è stato restituito. Nessuna economia.

Voce 1.6 - Risorse Ex Art. 58, Comma 4, Del D.L. 73 - Decreto sostegni-bis - finalizzate all'acquisto di beni e servizi

La previsione iniziale di € 31.541,36 è stata modificata:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 982,62.

La previsione definitiva è pari a € 32.523,98.

Il finanziamento è stato interamente utilizzato per le finalità previste.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € 32.523,98.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: materiali e macchine per pulizia e sanificazione.

Nessuna economia.

Voce 1.7 - Art 1, Commi 504 E 505 L.30 Dicembre 2020 n.178 (Esami Di Stato In Sicurezza)

La previsione iniziale di € 3.886,20 non è stata modificata:

La previsione definitiva è pari a € 3.886,20.

Il finanziamento è stato interamente utilizzato per le finalità previste.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € 3.886,20.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: materiali di pulizia e sanificazione.

Nessuna economia.

Voce 1.8 - D.L. 21/2022 Art. 36 Comma 2 - Emergenza Covid

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata:

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 2.782,13.

La previsione definitiva è pari a € 2.782,13.

Il finanziamento è stato interamente utilizzato per le finalità previste(materiali per pulizia e sanificazione).

A fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € 2.782,13.

Nessuna economia.

Voce 1.9 - Assistenza e Supporto Psicologico Art.1 Comma 697 L. N.234/2021 (Nota MI 9584 - 8 Marzo 2022)

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata:

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 1.802,36.

La previsione definitiva è pari a € 1.802,36.

Il finanziamento non è stato impegnato per le finalità previste. A fine esercizio risultano disponibili € 1.802,36.

Voce 2.1 Funzionamento amministrativo - Segreteria

La previsione iniziale di € 12.450,06 è modificata con:

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 3.805,01.

Decreto del Dirigente Scolastico per variazioni intervenute dopo il 30/11/2022 prot. 4322 del 30/12/2022 pari € 325,54.

La previsione definitiva è pari a € 16.580,61.

A fine esercizio risultano impegnati € 11.801,71 e pagati € 10.246,21 restano da pagare € 1.555,50 (come indicato nel modello L residui passivi).

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolare modo: spese postali, spese telefoniche, software personale, assistenza informatica ufficio.

Rimane un'economia di € 4.778,90.

Voce 2.2 - L.R. 13/2022 Commi 11-14 Personale ATA e Assistenza Tecnica

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata:

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 10.181,49.

La previsione definitiva è pari a € 10.181,49.

Il finanziamento non è stato impegnato per le finalità previste.

A fine esercizio risultano disponibili € 10.181,49.

Voce 3.1 - Funzionamento Didattico generale connesso alle attività didattiche

La previsione iniziale di € 84.000,00 è modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 1.800,00.

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 300,00.

La previsione definitiva è pari a € 86.100,00.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 10.690,29.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolare modo: libri, materiale didattico, software per la didattica, cancelleria, abbonamento a riviste didattiche.

Rimane un'economia di € 75.409,71.

Voce 3.11 - Bando Contributo Editoria - Art.1 C.389-390 L.27 Dicembre 2019 N.160

La previsione iniziale di € 360,00 è modificata con:

Decreto del Dirigente Scolastico per variazioni intervenute dopo il 30/11/2022 prot. 4322 del 30/12/2022 pari € 382,13.

La previsione definitiva è pari a € 742,13.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 382,13.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolare modo: spese per riviste didattiche come previsto dal finanziamento.

Rimane un'economia di € 360,00.

Voce 3.12 - L.R. 13/2021 Art. 7 Commi 26-59 - Assistenza Tecnica Informatica

La previsione iniziale di € 3.809,52 non è stata modificata.

La previsione definitiva è pari a € 3.809,52.

L'importo relativo al finanziamento L.R. 13/2021 Art. 7 Commi 26-59 - Assistenza Tecnica Informatica, non utilizzato nei termini previsti è stato restituito.

Nessuna economia.

Voce 3.13 - Realizzazione Di Reti Locali Cablate E Wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1

0

La previsione iniziale di € 24.383,67 non è stata modificata.

La previsione definitiva è pari a € 24.383,67.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 20.801,78.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolare modo: cablaggio dei laboratori e materiale informatico, spese di personale e materiale pubblicitario.

Rimane un'economia di € 3.581,89.

Voce 3.14 - Digital Board: Trasformazione Digitale Nella Didattica e nell'organizzazione - FESRPON-FR-2021-16

La previsione iniziale di € 53.547,30 non è stata modificata.

La previsione definitiva è pari a € 53.547,30

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 51.911,09.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: acquisto di monitor interattivi, materiale informatico, spese di personale e materiale pubblicitario.

Rimane un'economia di € 1.636,21.

Voce 3.15 - D.M.48/2021 - D.D.82 Del 20/10/21 Percorsi di Garanzia delle Competenze della Popolazione Adulta

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 3.275,00.

La previsione definitiva è pari a € 3.275,00.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 1.291,15.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: spese di personale.

Rimane un'economia di € 1.983,15.

Voce 3.16 - D.M.48/2021 - D.D.83 del 20/10/21 Potenziamento dei Centri Regionali di RSS

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 11.675,00

La previsione definitiva è pari a € 975,35.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 975,35.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: spese di personale e formazione.

Rimane un'economia di € 10.699,65.

P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	177.582,65	21.159,33	198.741,98	114.941,12	111.457,74	3.483,38	83.800,86
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.627,92	0,06	16.627,98	16.627,98	16.627,98	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	116.395,37	12.137,28	128.532,65	78.329,84	74.846,46	3.483,38	50.202,81
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	21.367,76	5.464,00	26.831,76	11.480,99	11.480,99	0,00	15.350,77
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.191,60	3.557,99	26.749,59	8.502,31	8.502,31	0,00	18.247,28

Voce 1.1 - Piano Scuola Estate – Risorse ex art.31, comma 6, D.L. 41/2021

La previsione iniziale di € 16.627,92 è stata modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 0,06.

La previsione definitiva è pari a € 16.627,98. Il finanziamento non è stato utilizzato per le attività previste ed è stato restituito. A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 16.627,98.

Nessuna economia.

Voce 2.1 - Miglioramento Offerta Formativa

La previsione iniziale di € 12.453,17 è stata modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 140,00.

Delibera n. 18 del 29/11/2022 pari a € 2.160,00.

Decreto del Dirigente Scolastico per variazioni intervenute dopo il 30/11/2022 prot. 4322 del 30/12/2022 pari € 150,00.

La previsione definitiva è pari a € 14.903,17.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 4.058,90. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: spese di personale. Rimane un'economia di € 10.844,27.

Voce 2.2 - Esami A2 e Sessioni di Formazione Civica

La previsione iniziale di € 8.662,17 è stata modificata con:

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 9.051,48.

La previsione definitiva è pari a € 14.903,17.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 4.058,90. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: spese di personale.

Rimane un'economia di € 5.578,54.

Voce 2.5 - PSL FAMI FVG 2018-2021 - PROG.2516

La previsione iniziale di € 90.356,09 non è stata modificata:

La previsione definitiva è pari a € 90.356,09.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 58.016,65 restano da pagare € 3.483,38 come elencato nel modello L residui passivi. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano: spese di personale per la realizzazione dei corsi previsti dal progetto.

Rimane un'economia di € 28.856,06.

Voce 2.6 – Rete Sportello Amici – Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione 2014 -2020 - Rete Sportello AMICI

La previsione iniziale di € 4.923,94 non è stata modificata:

La previsione definitiva è pari a € 4.923,94.

A fine esercizio il finanziamento non è stato impegnato.

Rimane un'economia di € 4.923,94.

Voce 2.8 – Progetto prevenzione e contrasto all'analfabetismo emotivo e funzionale

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 635,80.

La previsione definitiva è pari a € 635,80.

IL finanziamento non è stato utilizzato per le attività previste ed è stato restituito alla scuola capofila CPIA di Trieste. A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 635,80.

Nessuna economia.

Voce 3.1 - CILS - Certificazione linguistico-comunicativa in Italiano come L2

La previsione iniziale di € 21.367,76 è stata modificata con:

Delibera n 18 del 29/11/2022 pari a € 5.464,00.

La previsione definitiva è pari a € 26.831,76.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 4.058,90.

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: spese di personale e spese amministrative per il rilascio delle certificazioni da parte dell'Università di Siena.

Rimane un'economia di € 11.480,99.

Voce 4.1 - Formazione del personale

La previsione iniziale di € 10.318,60 è stata modificata con:

Delibera n. 9 del 02/09/2022 pari a € 128,37.

La previsione definitiva è pari a € 10.446,97.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 4.967,02. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: spese di personale, software per corso di formazione e restituzione fondi alla scuola capofila per la formazione (ISIS "Zanussi").

Rimane un'economia di € 5.479,95.

Voce 4.2 - P.A.I.DE.I.A. - Piano Delle Attività per l'Innovazione dell'Istruzione degli Adulti

La previsione iniziale di € 12.873,00 non è stata modificata.

La previsione definitiva è pari a € 12.873,00.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € 3.535,29. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo: spese di personale e spese per trasferte.

Rimane un'economia di € 9.337,71.

Voce 4.5 - D.L. 115/2022 - Risorse Ex Art. 39-Bis Comma 1 - Lettera A) - Formazione E Assistenza Medica

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata con:

Decreto del Dirigente Scolastico per variazioni intervenute dopo il 30/11/2022 prot. 4322 del 30/12/2022 pari € 2.429,62.

La previsione definitiva è pari a € 2.429,62. A fine esercizio il finanziamento non risulta impegnato. Rimane un'economia di € 2.429,62.

Voce 4.6 - PNRR M4C1I2.1 Animatore Digitale Didattica Digitale Integrata e Formazione Sulla Transizione Digitale

La previsione iniziale di € 0,00 è stata modificata con:

Decreto del Dirigente Scolastico per variazioni intervenute dopo il 30/11/2022 prot. 4322 del 30/12/2022 pari € 1.000,00.

La previsione definitiva è pari a € 1.000,00. A fine esercizio il finanziamento non risulta impegnata. Rimane un'economia di € 1.000,00.

FONDO DI RISERVA

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	890,00	0,00	890,00	0,00	0,00	0,00	890,00
	98	Fondo di riserva	890,00	0,00	890,00	0,00	0,00	0,00	890,00

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

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.

Voce Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare, tale voce presenta al 31/12/2022 una consistenza di € 6.606,78 derivante da finanziamenti non vincolati.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività 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.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	195.264,22
Acquisto di beni di consumo	82.390,65
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	76.455,53
Acquisto di beni d'investimento	120.860,65
Altre spese	29.487,16
Rimborsi e poste correttive	34.922,25
Fondo di riserva	890,00

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Nel 2022 non è stato anticipato il fondo economale per le minute spese. Non vi sono pertanto movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita.

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività 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 riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate

	SPESE											Tot. Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di personale (Impegnato)	Acquisto di Beni di consumo (Impegnato)	Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi (Impegnato)	Acquisto di beni di investimento (Impegnato)	Altre spese (Impegnato)	Imposte e tasse (Impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso I (Impegnato)	Oneri finanziari (Impegnato)	Rimborzi e poste correttive (Impegnato)	Programmazione Definitiva			
A1	€ 0,00	€ 6.083,13	€ 10.403,16	€ 33.286,48	€ 3.873,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 373,49	€ 129.379,60	€ 54.019,34	41,75%	
A2	€ 0,00	€ 1.544,81	€ 9.763,27	€ 0,00	€ 493,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.762,10	€ 11.801,71	44,10%	
A3	€ 1.848,29	€ 16.581,04	€ 3.327,56	€ 63.494,90	€ 800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 184.496,78	€ 86.051,79	46,64%	
A5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
A6	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.627,98	€ 16.627,98	€ 16.627,98	100,00%	
P02	€ 77.694,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 635,80	€ 128.532,65	€ 78.329,84	60,94%	
P03	€ 2.195,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.285,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.831,76	€ 11.480,99	42,79%	
P04	€ 5.570,50	€ 0,00	€ 2.803,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 128,37	€ 26.749,59	€ 8.502,31	31,78%	
R98		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 890,00	€ 0,00	0,00%	
TOTALE	€ 87.307,87	€ 24.208,98	€ 26.297,43	€ 96.781,38	€ 14.452,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.765,64	€ 540.270,46	€ 266.813,96	49,39%	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	32,72%	9,07%	9,86%	36,27%	5,42%	0,00%	0,00%	0,00%	6,66%				

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 49,47 %. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 57,83 %.

DICHIARAZIONI

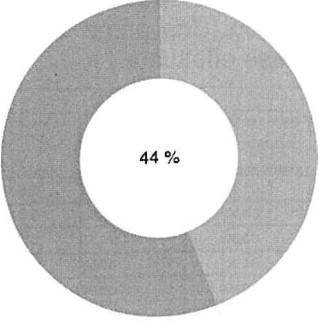
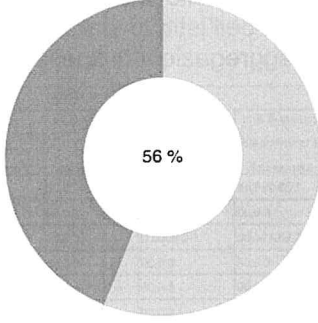
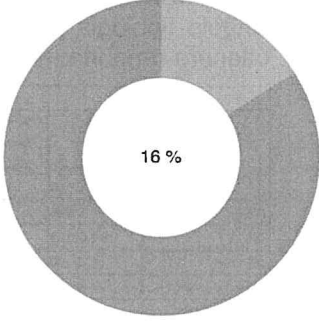

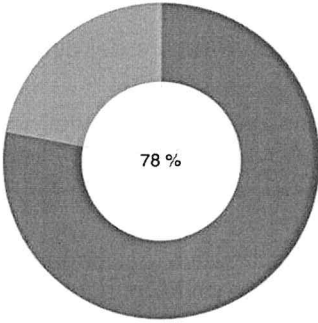
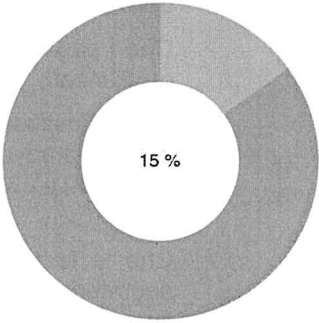
Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- 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 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella (<https://nuvola.madisoft.it/bacheca-digitale/2395/documento/PNCTPPROVI/1>):

Indicatore	Periodo	Indice	pubblicazione
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo 2022	+23,18	26/05/2022
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno 2022	-20,58	04/07/2022
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre 2022	-10,48	05/10/2022
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre 2022	-20,50	03/01/2022
Base annuale Anno 2022		+7,36	03/01/2022

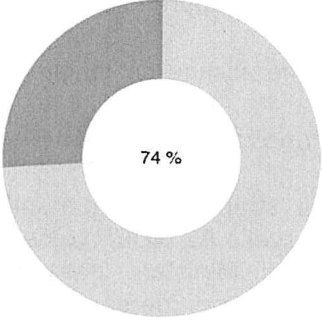
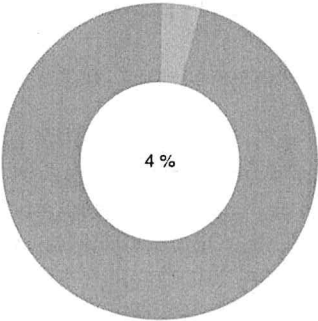
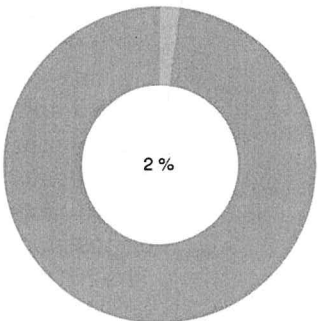
Indici di bilancio per le entrate

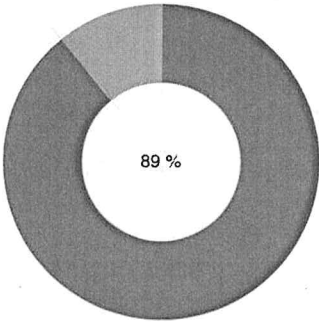
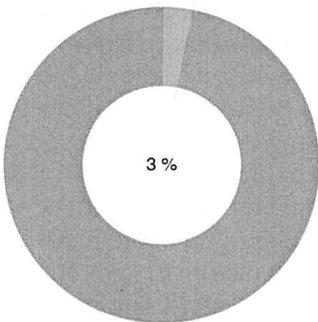
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

<p style="text-align: center;">DIPENDENZA FINANZIARIA</p>  <p style="text-align: center;">44 %</p> <p style="text-align: center;">Finanziamenti dello Stato</p>	<p style="text-align: center;">AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p style="text-align: center;">56 %</p> <p style="text-align: center;">Enti + Privati + Altre entrate</p>	<p style="text-align: center;">MANCATA RISCOSSIONE</p>  <p style="text-align: center;">16 %</p> <p style="text-align: center;">Totale Accertamenti</p>
Totale accertamenti	Totale accertamenti	Previsione definitiva
<p style="text-align: center;">INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p>  <p style="text-align: center;">8 %</p> <p style="text-align: center;">Accertamenti non riscossi</p>	<p style="text-align: center;">SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p>  <p style="text-align: center;">78 %</p> <p style="text-align: center;">Riscossioni residui attivi</p>	<p style="text-align: center;">ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p>  <p style="text-align: center;">15 %</p> <p style="text-align: center;">Totale residui attivi a fine anno</p>
Totale accertamenti	Residui attivi	Totale accertamenti + Residui attivi

Indici di bilancio per le spese

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

<p>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</p>  <p>74 %</p> <p>Impegni A03 + Impegni Progetti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>4 %</p> <p>Impegni A02</p>	<p>INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</p>  <p>2 %</p> <p>Impegni non pagati</p>
<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>

<p>SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI</p>  <p>89 %</p> <p>Pagamenti residui passivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI PASSIVI</p>  <p>3 %</p> <p>Totale residui a fine anno</p>
<p>Residui passivi</p>	<p>Totale impegni + residui passivi</p>

Conclusioni

La formulazione del Programma Annuale, organizzato per attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica. In continuità con la storia dei Centri Territoriali Permanenti che sono confluiti nell'Istituto le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- favorire l'accesso alla formazione della popolazione adulta con lo scopo di innalzarne il livello di istruzione;
- far emergere i bisogni formativi della popolazione adulta, nell'ottica dell'apprendimento per tutto l'arco della vita;
- organizzare la didattica in maniera flessibile e personalizzata come accade da tempo in molte nazioni dell'Unione Europea;
- organizzare la didattica alla luce delle più recenti innovazioni metodologiche, assicurando al personale adeguata formazione;
- fornire risposte adeguate ai nuovi fabbisogni formativi degli stranieri ottemperando alle disposizioni contenute nel D.M. 04.06.2010 (conseguimento del livello A2 QCER) e nel D.P.R. 179/2011 (Accordo di integrazione), per la cui applicazione il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca ha sottoscritto con il Ministero dell'Interno due specifici Accordi Quadro (11 novembre 2010 e 7 agosto 2012);
- far emergere e valorizzare le competenze culturali e professionali degli utenti attraverso il riconoscimento dei crediti comunque acquisiti dai soggetti adulti, riconoscendole all'interno del "Patto formativo individuale", finalizzato all'inserimento di ciascuno in percorsi didattici "su misura", aderenti ai singoli bisogni;
- superare l'organizzazione tradizionale per classi, prevedendo un'offerta formativa destinata agli adulti articolata nei due periodi didattici dei percorsi di primo livello, realizzati dal CPIA e nei tre periodi didattici dei percorsi di secondo livello realizzati dalle istituzioni scolastiche di secondo grado in cui sono incardinati gli ex percorsi serali;
- predisporre uno stretto raccordo con le autonomie locali, il mondo del lavoro e delle professioni attraverso reti territoriali chemirano a favorire il rientro nei percorsi di formazione dei disoccupati e degli adulti con bassa scolarità;
- attivare "corsi della scuola dell'obbligo e di istruzione secondaria superiore negli istituti di prevenzione e pena", per assicurare l'offerta di istruzione e contribuire al percorso di riabilitazione per il futuro reinserimento in società del soggetto detenuto.

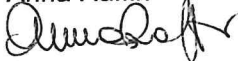
Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta dai contributi della Regione Friuli Venezia-Giulia, dello Stato, del Ministero dell'Interno e degli iscritti ai corsi modulari.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità. L'attività amministrativa e didattica dell'Istituto è stata finalizzata interamente alla realizzazione degli obiettivi educativi e didattici indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, elaborato dal Collegio dei Docenti sulla base dell'Atto di indirizzo del Dirigente Scolastico e adottato dal Commissario Straordinario. Certi che la formazione integrale del cittadino sia il fine ultimo dell'attività istituzionale della Scuola, l'Istituto ha costantemente illustrato agli utenti le attività progettuali, al fine di conseguire la massima condivisione possibile. Analoga condivisione è stata ricercata con gli Enti, le associazioni, le altre istituzioni del territorio, per recepirne gli stimoli al miglioramento. In questa prospettiva di condivisione e confronto l'istituto ha aderito a reti di scuole finalizzate al perseguimento di obiettivi comuni, al razionale utilizzo delle risorse umane e strumentali.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMM.VI

Anna Raffin



Pordenone, 15/03/2023

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Rossella Quatraro

