



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 03/02/2022 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Sarà successivamente corredata dalla Relazione del Collegio dei Revisori e poi esaminato dal Consiglio di Istituto per la delibera di approvazione.

La gestione 2022 è stata la più efficace possibile per l'Istituzione Scolastica in relazione alle risorse umane e finanziarie a disposizione.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	386.545,76	Programmazione definitiva	385.945,07	<i>Disp. fin. da programmare</i> 600,69
Accertamenti	167.403,87	Impegni	220.071,34	<i>Disavanzo di competenza</i> 52.667,47
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				94.607,40
Riscossioni competenza residui (B)	124.495,80	Pagamenti competenza residui (C)	138.827,80	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				80.275,40
Somme rimaste da riscuotere (E)	84.097,38	Somme rimaste da pagare (F)	81.832,23	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 2.265,15
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	73.334,59	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	157.431,97	Totale residui passivi (L=F+H)	81.832,23	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 75.599,74

Il Programma Annuale 2022 di codesta Istituzione Scolastica è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 03.02.2022 precedentemente al parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori espresso in data 11.02.2022 come da verbale N. 2022/002. Successivamente alla sua approvazione ha subito variazioni per un totale di € 140.903,21, come riscontrabile dal modello I.

Tali variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 386.545,76, di cui € 600,69 quale disponibilità finanziaria da programmare.

Le entrate accertate al 31 dicembre 2022 risultano pari ad € 167.403,87 e gli impegni ammontano a € 220.071,34, con un disavanzo di competenza pari a € 52.667,47.

Le entrate programmate risultano pari ad € 386.545,76, quelle riscosse nel mod. H risultano pari € 83.306,49 (tale cifra a causa di un problema tecnico con la chiusura del fondo economale non concorda con quanto effettivamente riscosso come risulta dal registro cassa che indica le somme riscosse pari a € 83.433,64 in quanto nell'allegato H non sono contabilizzate € 127,15 relativi alle minute spese). Restano da riscuotere € 84.097,38 composte principalmente da € 75.000 relativi al PON "Ambienti Didattici Innovativi per la scuola dell'Infanzia" - Avviso 38007/2022.

Al termine dell'esercizio risultano residui attivi per € 157.431,97 e residui passivi per un importo complessivo di € 81.832,23. Le somme derivano da accertamenti e impegni relativi a Fondi Strutturali Europei - PON, come dettagliato nel modello L.

Le uscite programmate risultano € 385.945,07 che sommate alla disponibilità da programmare ammontano a € 600,69, a pareggio con le entrate 2022. Le somme impegnate nel modello H ammontano a € 220.071,34; quelle pagate ammontano a € 138.239,11 (nel registro cassa risultano pagamenti per € 138.439,11). Tale differenza è determinata dal fatto che nel modello H non risulta la chiusura delle minute spese pari ad € 200,00).

L'ammontare dei mandati emessi per Aggregato Voce e Attività è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva per ciascuna attività o progetto.

I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati, sulle fatture risultano apposti gli estremi della liquidazione e della presa in carico con il numero di inventario.

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo si chiude con un disavanzo dell'esercizio di € 52.667,47.

Dalla situazione finanziaria definitiva del Modello J al 31.12.2022 risulta un fondo cassa a fine esercizio di € 80.275,40 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere.



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	219.141,89	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	83.301,00	83.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	19.153,49	19.153,49	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.121,77	23.121,77	100,00 %
6. Contributi da privati	41.754,75	41.754,75	100,00 %
12. Altre entrate	72,86	72,86	100,00 %
Totale Entrate	386.545,76	167.403,87	
Disavanzo di competenza		52.667,47	
Totale a pareggio		220.071,34	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002

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	219.141,89	0,00	219.141,89
	2	Vincolato	218.257,09	0,00	218.257,09
	1	Non vincolato	884,80	0,00	884,80

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	83.301,00	83.301,00	1.000,00	82.301,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	8.301,00	8.301,00	1.000,00	7.301,00	0,00

Nel corso dell'esercizio 2022 sono stati assegnati a seguito di candidatura i seguenti Finanziamenti:

- € 75.000,00 PON "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" – Avviso 38007/2022

- € 7.301,00 Investimento 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici – Scuole"

Le somme sono state accertate ma non riscosse.

Risultano riscossi € 1.000 relativi all'Investimento 2.1 "Didattica Digitale Integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	7.550,66	19.153,49	19.153,49	19.153,49	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	7.550,66	11.568,13	11.568,13	11.568,13	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	7.585,36	7.585,36	7.585,36	0,00	0,00

La **Dotazione Ordinaria** deriva dalla previsione iniziale di € 7.550,66 per il funzionamento amministrativo gennaio – agosto 2022 e dalle variazioni di bilancio relative a:

- Funzionamento amministrativo settembre – dicembre 2022 3.824,20 €

- Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - € 193,27

Gli **Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato** derivano dalle variazioni di bilancio di seguito elencate:

- Risorse Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 1.444,77

- Risorse L. 160/2019 ex art. 1 comma 389 - fondi editoria € 126,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002

- Risorse ex art. 36 , comma 2, D.L. 21/2022 € 2.531,03
- Risorse DL 4/2022 - fornitura mascherine FFP2 € 726,88
- Risorse DL 4/2022 - fornitura mascherine FFP2 € 2.360,41
- Quota per assistenza "Aule Concorso ordinario" € 80,00
- Funzionamento amministrativo sofferenze € 316,27

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	18.450,00	23.121,77	23.121,77	22.398,24	723,53	0,00
	4	Comune vincolati	18.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.671,77	2.671,77	1.948,24	723,53	0,00

I finanziamenti da Comune Vincolati riguardano:

- Convenzione per "Funzioni Miste" pari a € 13.200;
- Contributo per spese di funzionamento amministrativo pari € 5.250,00
- Contributo per allestimento aula indirizzo musicale € 2.000,00

Tra i finanziamenti Altre istituzioni vincolati figurano:

- Compenso Formazione docenti neoassunti 2011/2012 € 709,24
- Compenso Formazione docenti Ed. Civica a.s. 2020/21 L. 92/2019 € 120,00
- Contributo Università degli Studi di Urbino per accoglienza tirocinanti a.s. 2021/22 € 280,00
- Formazione personale docente Liceo Mamiani € 839,00

Restano da riscuotere € 723,53 per formazione personale docente a.s. 2021/22 Liceo Mamiani

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	500,00	41.754,75	41.754,75	40.754,75	1.000,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	17.190,00	17.190,00	16.190,00	1.000,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.291,00	14.291,00	14.291,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.023,00	1.023,00	1.023,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.585,00	4.585,00	4.585,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002

	11	Contributi da imprese vincolati	500,00	2.165,75	2.165,75	2.165,75	0,00	0,00
--	----	---------------------------------	--------	----------	----------	----------	------	------

Tra i contributi da privati rientrano:

- i **contributi volontari da famiglie** accertati per € 17.190,00 e riscossi per € 16.190,00. Restano da riscuotere € 1.000,00;

- i **contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero** per € 14.291,00. Accertati e riscossi;

- **contributi per copertura assicurativa del personale scolastico** pari ad € 1.023,00 accertati e riscossi attraverso Pago in Rete;

- **contributi da imprese non vincolati** pari ad € 500,00 che derivano dalla convenzione attiva per il servizio di distribuzione bevande. Accertati e riscossi;

- **contributi da istituzioni sociali private non vincolati** pari ad € 2.000,00 da parte del Club Lions di Urbino. Accertati e riscossi;

- **altri contributi da famiglie vincolati** pari ad € 4.585,00 di cui € 3.510,00 derivano dalle quote di iscrizione per la partecipazione al seminario "Crescere in Natura, arte, gioco e responsabilità". La differenza pari ad 1.075,00 deriva dai versamenti volontari dei genitori per l'utilizzo degli strumenti musicali da parte degli alunni.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	72,86	72,86	0,01	72,85	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	72,85	72,85	0,00	72,85	0,00

Tra le altre entrate figurano:

- gli interessi attivi da Banca d'Italia pari a € 0,01;

- Altre entrate pari a € 72,85 relativi alla chiusura fondo economale erroneamente chiuso a mezzo bonifico sul conto del Direttore S.G.A. non più in servizio e che al 31 dicembre non erano state ancora restituite.

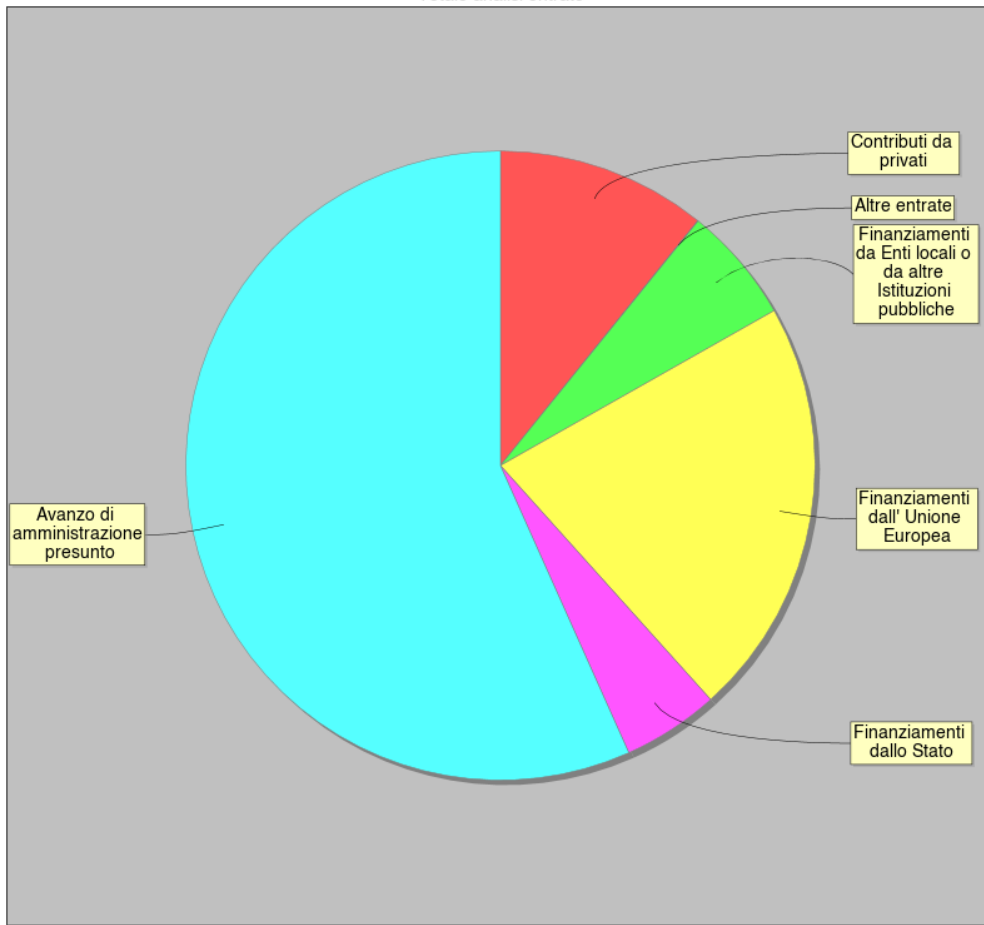
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	219.141,89
Finanziamenti dall' Unione Europea	83.301,00
Finanziamenti dallo Stato	19.153,49
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.121,77
Contributi da privati	41.754,75
Altre entrate	72,86



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



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	226.637,18	116.914,96	51,59 %
P. Progetti	158.707,89	103.156,38	65,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	385.945,07	220.071,34	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		220.071,34	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002

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	98.528,51	128.108,67	226.637,18	116.914,96	89.166,94	27.748,02	109.722,22
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.866,49	12.730,92	64.597,41	55.657,43	52.010,38	3.647,05	8.939,98
	2	Funzionamento amministrativo	5.605,66	2.356,12	7.961,78	5.939,41	4.779,63	1.159,78	2.022,37
	3	Didattica	38.915,98	97.537,36	136.453,34	39.701,39	17.267,68	22.433,71	96.751,95
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.291,00	14.291,00	13.493,00	13.454,00	39,00	798,00
	6	Attività di orientamento	2.140,38	1.193,27	3.333,65	2.123,73	1.655,25	468,48	1.209,92

A.1.1 Funzionamento generale e decoro della scuola: a fronte di una previsione definitiva pari ad € 64.597,41 sono state impegnate somme per € 55.657,43 utilizzati per compensi al personale Collaboratore Scolastico per lo svolgimento delle Funzioni miste per € 13.200,00; acquisto di materiale di consumo per € 3.496,36; liquidazione delle competenze spettanti al medico competente e al Responsabile Protezione Dati, noleggio fotocopiatrici, spese per utenze e assicurazione personale scolastico e alunni.

A.1.2 Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021: le spese hanno riguardato l'acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica, arredi per l'adattamento degli spazi esterni e delle loro dotazioni allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza, compresi interventi di piccola manutenzione, di pulizia straordinaria e sanificazione, l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemologica da COVID19 così come previsto.

A.1.3 Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21 marzo 2022, N. 21: sono state destinate all'acquisto di materiale di pulizia degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemologica da COVID19 e all'acquisto di dispositivi di protezione per € 2.531,03.

A.1.4 Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022: sono state accertate e rimosse ma non ancora impegnate.

A.2.1 Funzionamento Amministrativo: a fronte di una programmazione definitiva pari ad € 7.961,78 sono state impegnate somme per € 5.939,41. Le somme sono state utilizzate per l'acquisto di cancelleria, materiale di consumo, utilizzo software per gli uffici amministrativi, rinnovo di abbonamenti a riviste e giornali, spese postali.

A.3.1 Didattica: nell'esercizio 2022 sono stati previsti € 45.453,34 e impegnati € 23.701,39. In questa scheda trovano copertura gli acquisti effettuati per il funzionamento didattico dei sette plessi e il versamento dell'IVA all'Agenzia delle Entrate relativa alle fatture pagate in questo aggregato, in particolare materiale di facile consumo e cancelleria.

A.3.2 Spazi e strumenti digitali per le STEM: a fronte di una programmazione definitiva pari € 16.000,00 sono stati riscossi € 8.000,00. Le somme sono state impegnate per la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali per l'insegnamento delle discipline STEM. Al 31 dicembre 2022 gli impegni assunti figurano tra i residui passivi.

A.3.3 Ambienti didattici Innovativi per la scuola dell'infanzia – Avviso 38007/2022: il finanziamento pari ad € 75.000,00 è stato assegnato alla scuola a seguito di adesione all'avviso Prot. 38007 per la realizzazione di ambienti didattici innovativi per le scuole statali dell'infanzia. Si prevede di realizzare il progetto entro l'esercizio 2023 come previsto dall'avviso stesso.

A.5.1/A.5.6 Viaggi di istruzione e visite didattiche: le somme confluite in questi aggregati derivano dai contributi versati dai genitori per la partecipazione degli alunni alle visite didattiche deliberate dal Collegio docenti.

A.6.1 Open Day: le spese riguardano l'attività di orientamento dei sette plessi dell'Istituto per l'acquisto di manifesti, diritti di affissione e realizzazione e montaggio di video promozionali.



P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	145.913,35	12.794,54	158.707,89	103.156,38	49.072,17	54.084,21	55.551,51
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	123.751,45	7.937,00	131.688,45	93.579,38	40.128,67	53.450,71	38.109,07
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	17.952,20	3.075,00	21.027,20	5.569,91	5.011,41	558,50	15.457,29
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.209,70	1.782,54	5.992,24	4.007,09	3.932,09	75,00	1.985,15

P.1.1 – Implementazione Tecnologica: rispetto a quanto programmato non sono state effettuate variazioni né impegni di spesa.

P.1.2 - PSND – Piano Nazionale Scuola Digitale: le somme sono state impegnate per attività di formazione volte a favorire la digitalizzazione delle attività didattiche.

P.1.3 – PON FESR “SMART CLASS” – AVVISO 4878/2020: l'importo di € 78,22 è stato radiato dal Consiglio di Istituto con delibera N. 5 del 6 aprile 2022.

P.1.4 – PON FESR “CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO NEGLI EDIFICI SCOLASTICI”: il finanziamento pari ad € 62.883,17 è stato impiegato per la realizzazione di reti locali cablate e wireless nella scuola come previsto dall'avviso 20480/2021. Rientra tra i residui passivi al 31 dicembre 2022 in quanto la fattura è arrivata in data 30 dicembre.

P.1.5 – PON FESR “DIGITAL BOARD” – AVVISO 28966/2021: il finanziamento pari ad € 40.857,11 è stato utilizzato per l'acquisto di materiali innovativi per gli uffici di segreteria e Digital Board per le aule. Tra i residui al 31 dicembre 2022 figurano i compensi da riconoscere al personale per gli incarichi di gestione del PON.

P.1.7 – Didattica Digitale Integrata e Formazione alla Transizione Digitale per il personale scolastico. Le somme sono state rimosse ma non ancora impegnate.

P.1.8 – Assistenza Aula Concorso pari ad € 80,00 per assistenza tecnica durante lo svolgimento del concorso ordinario per titoli ed esami finalizzato al reclutamento del personale docente per posti comuni e di sostegno nella scuola dell'infanzia e primaria. Le spese comprendono compensi per il personale che ha fornito assistenza tecnica.

P.1.9 - INVESTIMENTO 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - Scuole € 7.301,00: il finanziamento è riconosciuto per il rifacimento del sito web istituzionale e si prevede di realizzarlo entro il 2023 come da termine previsto dall'avviso. Le somme sono state accertate ma non rimosse né impegnate.

P 1.10 - INVESTIMENTO 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" - Scuole € 2.765,00 Il finanziamento è riconosciuto per la migrazione dei software gestionali su Cloud. La somma non è stata ancora impegnata né rimosse.

P.2.1 - Progetto Musica: l'Istituto si caratterizza per una forte vocazione musicale pertanto in questa scheda confluiscono tutte le spese che riguardano l'acquisto, la riparazione e manutenzione degli strumenti musicali e tutto ciò che è necessario per la realizzazione delle attività inerenti l'indirizzo musicale.

P.2.2 - Didattica laboratoriale: le voci di spesa previste riguardano acquisto di cancelleria, stampati e altri materiali di facile consumo per le attività laboratoriali svolte prevalentemente presso le scuole dell'infanzia e le scuole primarie; prestazioni professionali e specialistiche e partecipazione a reti di scuole per progetti di tipo umanistico e sociale.

P.2.3 - PON FSE "Patrimonio culturale" - avviso 4427/2017: l'importo pari a € 10.660,21 è stato radiato dal Consiglio di Istituto con delibera N. 5 del 6 aprile 2022.

P.2.4 – Piano Estate 2021 Risorse ex art. 31, comma 6, DL 41/2021: si tratta di somme restituite all'Amministrazione centrale per mancato utilizzo.

P.4.1 – Formazione del Personale: in questa scheda sono confluite tutte le spese relative a corsi di Formazione per il personale docente. Nello specifico si tratta di spese sostenute per liquidazione compensi relativi al progetto formazione "Educazione Civica L. 92/2019 a.s. 2020/21" e "Formazione personale docente a.s 2020/21 e 2021/2022" e versamento



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002

delle ritenute previdenziali e assistenziali relative ai compensi pagati.

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	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
	98	Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00

Il fondo di riserva pari ad € 600,00 non è stato utilizzato nell'esercizio 2022 e confluirà nell'avanzo di Amministrazione non vincolato.

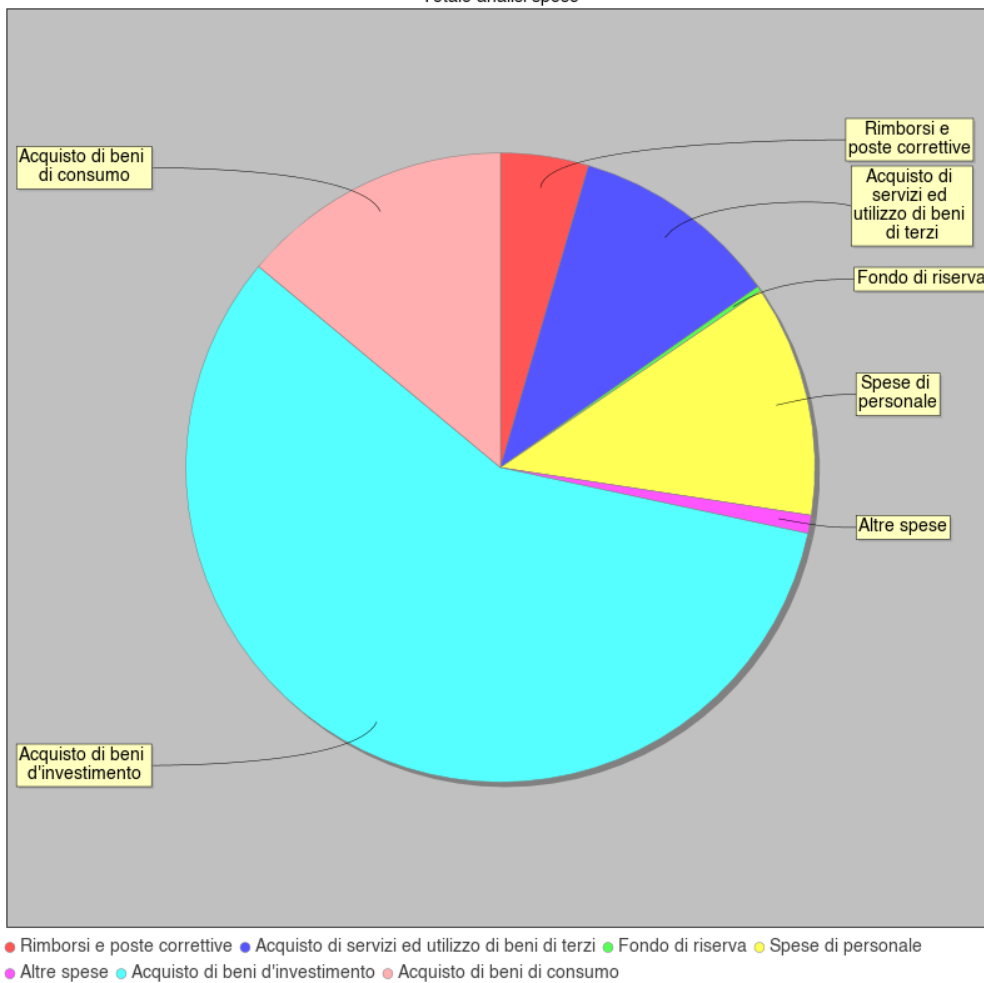
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	33.494,58
Acquisto di beni di consumo	56.929,71
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	59.577,49
Acquisto di beni d'investimento	212.773,72
Altre spese	10.725,84
Rimborsi e poste correttive	11.843,73
Fondo di riserva	600,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002

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.



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.





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC URBINO - VOLPONI

61029 URBINO (PU) VIA MUZIO ODDI, 17 C.F. 91013560411 C.M. PSIC837002



5. Conclusioni

Quanto programmato in fase di elaborazione del Programma Annuale è stato sostanzialmente rispettato e il risultato fra obiettivi attesi, risultati raggiunti e risorse impegnate può dirsi positivo.

I fondi per il miglioramento dell'Offerta Formativa hanno, nel complesso, permesso di procedere verso la piena realizzazione dell'Autonomia scolastica, permettendo lo svolgimento di progetti che hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto, con il coinvolgimento e la valorizzazione sia di risorse interne sia di personale esperto esterno.

Si può pertanto concludere che:

¿le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;

¿il saldo del conto di Tesoreria modello 56 TU della Banca d'Italia al 31/12/2022 concorda con il saldo del giornale di cassa ;

¿i beni sono stati regolarmente registrati nel registro dell'inventario o nel registro di facile consumo;

¿le ritenute previdenziali e assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;

¿alla scuola è intestato un unico conto corrente bancario;

¿la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy come previsto dalla normativa vigente;

¿non ci sono state gestioni fuori bilancio;

¿è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti vincolati.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, sono sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti, sarà portato all'approvazione del Consiglio di Istituto per essere successivamente pubblicato nel sito web dell'Istituto

URBINO, **04-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Romina Nese

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Lorena Farinelli