



Ministero dell'Istruzione e del Merito

1 ISTITUTO COMPRENSIVO "FRANCESCO PETRARCA"

Via Petrarca, 1 - 42020 San Polo D'Enza (RE) – Tel. 0522-873147 – Fax 0522-241645

Cod. Mecc. REIC821003 - C. F. 80016350359 Email: reic821003@istruzione.it

P.E.C.: reic821003@pec.istruzione.it Sito web: <https://icsanpolodenza.edu.it>

Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2022

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 31/01/2022 delibera nr.8.

Il conto consuntivo è uno strumento essenziale di controllo di gestione e l'analisi dei suoi contenuti, permette di rispondere all'esigenza di verificare l'attività gestionale che si è svolta durante l'intero esercizio finanziario iniziato il 01/01/2022 e terminato il 31/12/2022. Dall'esame di tale documento emerge che la gestione del programma annuale esercizio finanziario 2022 è avvenuta in coerenza con gli obiettivi fissati nel PTOF. Il processo gestionale previsto attraverso il Programma Annuale si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in un documento denominato "Conto Consuntivo" nel quale è dimostrato quanto segue:

- Le entrate e le uscite previste
- Le entrate di competenza dell'anno corrente
- Le uscite di competenza dell'anno corrente
- La gestione dei residui attivi e passivi dell'esercizio precedente
- Le somme riscosse e pagate in conto competenza e in conto residui
- Il totale dei residui attivi e passivi che si trasferiscono all'esercizio successivo

I dati di cui sopra, riferiti alla gestione di competenza, trovano allocazione nel Modello H Conto consuntivo/Conto finanziario. Il Conto Consuntivo, come si evince, non riporta solo le entrate accertate e riscosse e le spese impegnate e liquidate, ma illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, presentando le risultanze di seguito illustrate. Al Programma Annuale, regolarmente approvato dal Consiglio di Istituto e risultante munito del parere di

regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti, per mutate esigenze e per il sopraggiungere di nuove e maggiori o minori entrate e/o per una differente programmazione delle spese, sono state apportate nel corso dell'esercizio finanziario variazioni di bilancio.

Le variazioni di bilancio, desumibili dall'elenco delle variazioni al Programma Annuale 2022 e dal Modello F, finalizzate, ammontano complessivamente ad **€. 59.821,48**, la programmazione definitiva al 31/12/2022 è quindi di **€. 368.075,47**. La differenza tra la previsione definitiva in Entrata del Modello H (**€. 368.075,47**) e la previsione definitiva delle Uscite (**€. 361.704,77**) è pari a **€. 6.370,70** e concorda con l'aggregato Z 01 – disponibilità da programmare – visualizzabile nel Modello H bis.

Il Prelevamento dall'Avanzo di Amministrazione disposto in sede di predisposizione del Programma Annuale 2023, calcolato al 31/12/2022, ammontante ad **€.181.700,93**, corrisponde al Modello J al 31/12/2022, determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2022 (**€. 95.327,57**) aumentato dei residui attivi (**€. 94.585,12**) e diminuito da quelli passivi (**€8.211,76**) dell'esercizio.

L'avanzo costituisce la prima risorsa per la programmazione dell'esercizio finanziario successivo, ed effettivamente è stato utilizzato per finanziare in buona parte il programma annuale 2023. Nell' Aggregato Z è stata depositata la somma di **€ 3.700,00**. Un cenno particolare fra i residui attivi di provenienza ministeriale la meritano i fondi PON riferiti a Progetti FSE e FESR che sono in grande parte in fase di conclusione.

L'esercizio finanziario 2022 si è chiuso con un disavanzo di competenza di **€. 114.727,49** pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (**€. 70.425,48**) e le spese effettivamente impegnate (**€185.152,97**) e di competenza dell'esercizio stesso. Per quanto riguarda la gestione di cassa, la situazione è stata la seguente: il fondo di cassa alla data del 01/01/2022 ammontava ad **€ 136.455,78**. Il fondo cassa al 31/12/2022 risultante dal modello J, pari ad **€. 95.327,57**, coincide con le risultanze del Giornale di cassa, del conto corrente bancario presso l'Istituto cassiere.

Nel corso dell'anno 2022 sono state rimosse entrate per complessivi di **€. 136.313,00** di cui **€. 72.133,99** in conto residui attivi e **€. 64.179,01** in conto competenza, e sono state pagate spese per **€. 177.441,21** in conto competenza.

Le partite di giro, rimosse ed incassate per **€ 500,00** (Mandato iniziale di apertura del Fondo Economale n.11 del 07/02/2022 e la reversale finale di reintegro dell'anticipo al DSGA che lo chiude definitivamente con la reversale n. 53 del 17/12/2022 di pari importo) sono utilizzate esclusivamente nella gestione del Fondo Economale o Minute Spese. Il Consiglio di Istituto, in sede di approvazione del Programma Annuale, ha fissato in **€. 1.000,00** la cifra massima a disposizione del DSGA per gestire le spese minute e urgenti. Tutte le registrazioni, l'apertura, i reintegri, le scritture contabili e la chiusura del Fondo sono state effettuate regolarmente, così come indicato nell'apposito registro. La somma complessivamente spesa ammonta a **€. 500**, il movimento complessivo registrato ammonta a **€ 500,00** comprensivo delle scritture di apertura e chiusura. Il conto corrente postale presenta al 31/12/2022 una giacenza pari a **€ 98,19**, che concorda con l'estratto conto emesso dall'Ente Poste Italiane.

La situazione patrimoniale al 31/12/2022, come risulta dettagliatamente descritto nel Modello K, derivante dal valore determinato dai beni materiali, al netto dell'ammortamento, dai debiti e crediti dati dall'ammontare dei residui passivi e attivi e delle disponibilità liquide di conto corrente bancario e postale, attesta una consistenza patrimoniale di fine esercizio pari a **€ 293.781,83** La nuova consistenza dei beni mobili dell'istituto, al netto delle operazioni di ammortamento, ammonta complessivamente a **€. 103.770,95**.

Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per **€. 94.585,12**, derivanti da residui attivi di esercizio (Modello L - Residui attivi).

Le risorse finanziarie, sia rimosse che accertate nel 2022, hanno fornito idonea copertura allo svolgimento e alla conclusione di tutte le Attività e dei Progetti previsti dal P.T.O.F. per l'a.s. 2021/2022, anche perché l'azione contabile dell'istituzione scolastica è stata improntata ad un'oculata gestione delle risorse a

disposizione. Hanno permesso inoltre di avviare la progettualità per il corrente anno scolastico. Tutti i progetti previsti, come si evince dai rendiconti (Modelli I), tenuto conto delle risorse economiche disponibili, sono stati avviati e sono in fase di realizzazione e di rendicontazione, ivi compresi i PON e le azioni legate al PNSD. E' comunque corretto e maggiormente realistico affermare che gli obiettivi previsti dal P.T.O.F. sono stati perseguiti anche attraverso i trasferimenti di fondi assegnati dall'Amministrazione Comunale e i contributi genitoriali e/o di altri enti, che da sempre sostengono l'Offerta Formativa della scuola.

Per quanto riguarda i compensi al personale, il Modello M, prospetto delle Spese del personale, riporta i compensi erogati dall'istituzione scolastica Fuori Sistema al personale in servizio, ovvero non ricompresi nei finanziamenti ministeriali per stipendi e Miglioramento Offerta formativa che, com'è noto, sono pagati tramite il MEF, oltre alle spese per contratti con esperti esterni per la realizzazione delle attività progettuali. Il totale dei compensi, indicati in ordine cronologico per mese di liquidazione, riporta un complessivo pari a **€ 37.503,18**

A conclusione della disamina dei Modelli ministeriali relativi al Conto Consuntivo si può affermare che la gestione dell'esercizio si è svolta con regolarità ed in ottemperanza delle norme vigenti in materia. L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità, e la gestione finanziaria è stata ordinata e corretta dal punto di vista contabile, con riflessi certamente positivi sulla realizzazione degli obiettivi didattici prefissati dal P.T.O.F. Le entrate previste per l'esercizio finanziario sono state regolarmente accertate in base alle comunicazioni ufficiali di assegnazione ministeriale, di enti, di privati e genitoriali. Per quanto attiene alle spese, si precisa che:

- le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza;
- l'ammontare dei mandati, per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- gli stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- sono state rispettate le norme sul DURC e sulla tracciabilità finanziaria;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF, IRAP;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario. Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio, come sancito dall'art. 4 , comma 2 del D.l. 129/2018, e che le scadenze di pagamento sono state rispettate determinando un indice di tempestività dei pagamenti annuale pari a -5,92.

Dati generali dell'istituzione scolastica.

Ai fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto Consuntivo si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

La popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	6	6	114	6	108	114	3	19

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	1	3	60	0	37	23	60	2	0	20,00
Seconde	0	2	1	3	62	0	42	20	62	2	0	20,67
Terze	0	2	2	4	68	0	34	34	68	4	0	17,00
Quarte	0	3	1	4	79	0	58	21	79	7	0	19,75
Quinte	0	4	2	6	101	0	69	32	101	11	0	16,83
Pluriclassi	0	2	0	2	26	0	26	0	26	2	0	13,00
Totale	0	15	7	22	396	0	266	130	396	28	0	18,00
Prime		5	0	5	109		109		109	7	0	21,80
Seconde		4	0	4	77		77		77	3	0	19,25
Terze		5	0	5	100		100		100	11	0	20,00
Totale	0	14	0	14	286	0	286		286	21	0	20,43

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>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula 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	125
<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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	23

Si rilevano, altresì, n. 0 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.

Conto Finanziario (Modello H)

Il Conto Consuntivo 2022 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:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 297.649,99		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 24.593,32	€ 24.593,32	0,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 24.851,40	€ 24.851,40	0,00
06) Contributi da privati	€ 19.916,75	€ 19.916,75	0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 1.064,00	€ 1.064,00	0,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 368.075,47	€ 70.425,49	
Disavanzo di competenza		114.727,49	
Totale a pareggio	€ 185.152,97	185.152,97	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività'	€ 255.804,45	129.019,18	0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 27.827,90	18.761,30	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 35.650,48	17.139,68	0,00
A03-Didattica	€ 191.138,31	92.882,91	0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 454,93	0,00	0,00
A06-Attività' di orientamento	€ 732,83	235,29	0,00
Progetti	€ 105.700,32	56.133,79	0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 100.013,81	55.450,02	0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 5.686,51	683,77	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00

Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 200,00	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 361.704,77	€ 185.152,97	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 6.370,70		
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	
Totale a Pareggio	€	€ 185.152,97	

Pertanto l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di € **114.727,49**

SITUAZIONE RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Iniziali al 1/1/2022	Riscossi nel 2022	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
161.194,21	72.133,99	89.060,22	6.746,47	1.221,57*		94.585,12

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Pagati nel 2022	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
0,00	-	0,00	=	0,00	+	8.211,76	-	€ 0,00	=	8.211,76

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2021	€ 87.838,65	€ 0,00
Anno 2022	€ 6.746,47	€ 8.211,76
Totale situazione residui al 31/12/2022	€ 94.585,12	€ 8.211,76

*Residui radiati con delibera del CI.

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

CONTO PATRIMONIALE (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

Voci	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Totale Immobilizzazioni	€ 79.694,26	€ 24.076,69	103.770,95
Totale Disponibilità	€ 297.950,55	€ -107.939,67	€ 190.010,88
Totale dell'attivo	€ 377.644,81	€ -83.862,98	€ 293.781,83
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 377.644,81	€ -83.862,98	€ 293.781,83
PASSIVO			
Totale debiti	€ 0,00	€ 8.211,76	€ 8.211,76

Consistenza Patrimoniale	€ 377.644,81	€ -92.074,74	€ 285.570,07
Totale a pareggio	€ 377.644,81	€ -83.862,98	€ 293.781,83

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, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2022 in modo 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.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2022" a cura dei Revisori dei Conti.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2022, Modello J, risulta:

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2022 di € 95.327,57 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 297.649,99 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023.
C)	Un disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2022 di € 114.727,49

Dall'estratto conto corrente postale n° 15717424 intestato a questa Istituto, risulta un saldo finale al 31/12/2022 di **€ 98,19**

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2022 è:

Bancari **€ 95.327,57** + Postali **€ 98,19**= Totale **€ 95.425,76**

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

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 136.455,78
	Competenza esercizio 2022 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2. Riscossi	€ 72.133,99	€ 64.179,01	€ 136.313,00	
3. Pagati	€ 0,00	€ 177.441,21	€ 177.441,21	
4 Fondo di cassa				€ 95.327,57
5. Residui Attivi	€ 87.838,65	€ 6.746,47		€ 94.585,12
6. Residui Passivi	€ 0,00	€ 8.211,76		€ 8.211,76
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2022				€ 181.700,93

N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro

ENTRATE

(Analisi dettagliata)

Avanzo di amministrazione La programmazione definitiva ammonta	297.649,99
---	------------

L'avanzo di amministrazione soggetto a vincolo, derivante dall'esercizio 2022, costituisce la prima delle voci di bilancio delle entrate.

AGGREGATO 2 – FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

Per questo aggregato non sono pervenuti finanziamenti durante l'anno 2022.

AGGREGATO 3 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

In applicazione del D.M. 834/2015 sulla base dei parametri dimensionali e di struttura viene assegnata ad ogni istituzione scolastica la risorsa di "Funzionamento amministrativo-didattico".

Alla previsione iniziale di € **9.324,00** relativa la periodo gennaio – agosto 2022, in corso d'esercizio, in seguito a comunicazioni da parte del Ministero dell'Istruzione sono state apportate le seguenti variazioni:

3.6.11	Finanziamento risorse art.1 comma 697 L 234/2021 (Assistenza Psicologica)	1.804,43
3.6.12	Finanziamento risorse ex art.36 comma 2 DL 21 marzo 2022	3.231,44
3.6.13	Finanziamento risorse emergenza Covid (mascherine)	1.125,00
3.6.14	Risorse ex art 39-bis comma 1 DL 115	2.849,40
3.6.15	Didattica digitale integrativa-PNRR	1000,00
3.1.1	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2022	4.579,69
3.1.3	Finanziamento per orientamento	297,57
3.1.1	Integrazione alla dotazione ordinaria	381,79
	Previsione iniziale	9324,00
TOTALE		24.593,32

La programmazione definitiva ammonta a	24.593,32
Il totale delle somme accertate ammonta a	24.593,32
Il totale delle somme riscosse ammonta a	24.593,32
Restano da riscuotere quali residui attivi	0,00

**AGGREGATO 4 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE
(PERCENTUALE ENTRATE 0,00%)**

Per questo aggregato non sono pervenuti finanziamenti durante l'anno 2022.

**AGGREGATO 5 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE
ISTITUZIONI PUBBLICHE**

In questo aggregato sono confluiti tutti i finanziamenti comunicati dagli enti territoriali, alla programmazione iniziale di € **1.000,00 (assegnazione risorsa per uscite didattiche comune di Canossa)** in corso d'esercizio sono state apportate le seguenti variazioni:

5.4.1	Comune di Canossa	4.950,00
5.4.2	Comune di San Polo d'Enza	5000,00
5.6.1	Finanziamento formazione docenti	408,45
5.6.2	Contributo per la didattica Fondazione Sartori	1.000,00
5.1.2	Contributi provincia vincolati	13.492,95
Totale		24.851,40
La programmazione definitiva ammonta a		24.851,40
Il totale delle somme accertate ammonta a		24.851,40
Il totale delle somme riscosse ammonta a		18.104,93
Restano da riscuotere quali residui attivi		6.746,47

AGGREGATO 6 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

In questo aggregato sono confluiti tutti i contributi dei genitori e privati, alla programmazione iniziale di € **280,00** in corso d'esercizio sono state apportate le seguenti variazioni sulla base degli accertamenti e delle riscossioni effettuati:

6.1.1	Contributo volontario da famiglie	16.328,75
-------	-----------------------------------	-----------

6.6.2	Contributo per assicurazione operatori	648,00
6.10.4	Altri contributi da famiglie vincolati (Progetto Teatro Natale Infanzia)	440,00
6.11.1	Contributo Progetto Diario scolastico	2.500,00
Totale		19.916,75

La programmazione definitiva ammonta a	19.916,75
Il totale delle somme accertate ammonta a	19.916,75
Il totale delle somme riscosse ammonta a	19.916,75
Restano da riscuotere quali residui attivi	0,00

AGGREGATO 7 PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Aggregato non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

AGGREGATO 8 RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

8.5.5	Rimborso somme non dovute (saldo nota accredito n. 939 del 31/05/2022)	1.064,00
Totale		1.064,00

La programmazione definitiva ammonta a	1.064,00
Il totale delle somme accertate ammonta a	1.064,00
Il totale delle somme riscosse ammonta a	1.064,00
Restano da riscuotere quali residui attivi	0,00

AGGREGATO 9 ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

Per questo aggregato non vi sono stati movimenti finanziari durante l'anno 2022.

AGGREGATO 10 ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

Per questo aggregato non vi sono stati movimenti finanziari durante l'anno 2022.

AGGREGATO 11 SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Per questo aggregato non sono pervenuti finanziamenti durante l'anno 2022.

ALTRE ENTRATE**AGGREGATO 12 –**

Alla previsione iniziale di € **0,00** in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per: € 0,01

12.2	Banca d'Italia: interessi anno 2022 c/c fruttifero	0,01
Totale		0,01

AGGREGATO 13 - MUTUI

Per questo aggregato non sono pervenuti finanziamenti durante l'anno 2022.

TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA ENTRATE € 368.075,47

USCITE

L'esercizio finanziario **2022** si è concluso con un Disavanzo di competenza di euro **114.727,49**; durante l'anno è stato necessario l'adattamento di alcuni progetti senza operare prelevamenti dal fondo di riserva. In base all'andamento dei progetti e/o attività, si sono rese necessarie alcune modifiche agli importi programmati per tipo, conto e sottoconto; tali variazioni non hanno modificato il totale complessivo del progetto e/o attività ma solo le somme previste per le diverse tipologie di spesa. Di seguito vengono elencati gli obiettivi raggiunti, l'utilizzo dei fondi per ogni progetto/attività e la percentuale di realizzazione, con la precisazione che la differenza fra la disponibilità (previsione definitiva) e l'impegno, è confluita nell'avanzo di amministrazione per essere utilizzata nel finanziamento dei progetti e delle attività del programma annuale per l'esercizio **2023**.

ATTIVITA'

A.1 – SPESE FUNZIONAMENTO GENERALE (Dal A.1.1 a A.1.6)

<p>Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale e il decoro della scuola.</p> <p>Nell'anno 2022 sono state sostenute spese per l'acquisto di materiale per la pulizia degli ambienti, materiale igienico-sanitario, mascherine FFP2, piccola ferramenta servizio di scarico archivio, piccoli arredi, interventi di manutenzione macchinari di pulizie.</p> <p>In questa attività è previsto, nelle partite di giro, il fondo di anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese. Per l'anno 2022 l'importo totale deliberato dal Cdl (art. 21 D.l. n. 129/2018) è di € 1000,00, di cui € 500,00 somme impegnate e pagate.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 17.842,37 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 9.982,53 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate ammonta a</p> <p>Somme pagate</p> <p>Rimasto da pagare</p> <p>Residua disponibilità</p>	<p>27.827,90</p> <p>18.761,30</p> <p>16.654,86</p> <p>2.106,44</p> <p>9.066,60</p>

A.2. – SPESE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
(da A.2.1.1 a A.2.3)

<p>Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale amministrativo. Sono state sostenute nell'anno 2022 spese per: l'acquisto di cancelleria, pubblicazioni e riviste, materiale informatico e altri accessori, assistenza psicologica, assistenza tecnico-informatica, spese bancarie, spese postali, servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, assicurazione personale scolastico, noleggio macchinari e software, manutenzione ordinaria e riparazione di hardware, licenze d'uso per software, restituzione somme non utilizzate ad amministrazioni centrali.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 29.527,25 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 6.123,23 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Rimasto da pagare Residua disponibilità</p>	<p>35.650,48 17.139,68 15.347,68 1.792,00 18.510,80</p>

A.3.1 – SPESE FUNZIONAMENTO DIDATTICO

<p>Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento didattico dell'istituto.</p> <p>Sono state sostenute nell'anno 2022 spese per: l'acquisto di carta, cancelleria, stampati, materiale informatico, assistenza tecnico-informatica, noleggio fotocopiatori, canoni servizio on-line (Nuvola – Registro elettronico), registro e cartelle scolastiche, restituzioni di somme non utilizzate.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 31.611,98 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni in diminuzione per € 6.116,02.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Residua disponibilità</p>	<p>25.495,96 4.262,90 4.262,90 21.233,06</p>

A.3.2 – SPESE SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DIDATTICA

<p>Questa attività comprende tutte le spese per il personale che presta funzioni miste convenzionate con il Comune di Canossa (servizio mensa scolastica) e con il Comune di San Polo d'Enza (post scuola)</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 3.450,41 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 450,00 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Residua disponibilità</p>	<p>3.900,41 2.447,68 2.447,68 1.452,73</p>

A.3.3 – MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA- CONTRIBUTO

<p>L'analisi delle attività di gestione ha il compito di evidenziare le finalità e le voci di spesa cui sono destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie.</p> <p>Al 01/01/2022 la disponibilità finanziaria programmata ammonta a euro 9.993,78 . Durante l'anno finanziario sono state effettuate variazioni per un totale di euro 16.164,77.</p> <p>Riepilogo dettaglio spese:</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>ACQUISTO BENI DI CONSUMO</td> <td>CARTA, STAMPATI E MATERIALI DI CANCELLERIA</td> <td style="text-align: right;">€ 2.890,88</td> </tr> <tr> <td>ACQUISTO DI SERVIZI E UTILIZZO DI BENI DI TERZI</td> <td>CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATORI PER I PLESSI- KYOCERA</td> <td style="text-align: right;">€ 2.737,32</td> </tr> <tr> <td>RIMBORSO CONTRIBUTO VOLONTARIO</td> <td>RESTITUZIONE SOMME EROGATE</td> <td style="text-align: right;">€ 185,00</td> </tr> <tr> <td>ASSICURAZIONE ALUNNI</td> <td>A.S. 2022/2023</td> <td style="text-align: right;">€ 5.115,00</td> </tr> <tr> <td>TOTALE</td> <td></td> <td style="text-align: right;">€ 10.928,20</td> </tr> </table>	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	CARTA, STAMPATI E MATERIALI DI CANCELLERIA	€ 2.890,88	ACQUISTO DI SERVIZI E UTILIZZO DI BENI DI TERZI	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATORI PER I PLESSI- KYOCERA	€ 2.737,32	RIMBORSO CONTRIBUTO VOLONTARIO	RESTITUZIONE SOMME EROGATE	€ 185,00	ASSICURAZIONE ALUNNI	A.S. 2022/2023	€ 5.115,00	TOTALE		€ 10.928,20	
ACQUISTO BENI DI CONSUMO	CARTA, STAMPATI E MATERIALI DI CANCELLERIA	€ 2.890,88														
ACQUISTO DI SERVIZI E UTILIZZO DI BENI DI TERZI	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATORI PER I PLESSI- KYOCERA	€ 2.737,32														
RIMBORSO CONTRIBUTO VOLONTARIO	RESTITUZIONE SOMME EROGATE	€ 185,00														
ASSICURAZIONE ALUNNI	A.S. 2022/2023	€ 5.115,00														
TOTALE		€ 10.928,20														
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Residua disponibilità</p>	<p>26.158,55 10.928,20 10.928,20 15.230,35</p>															

A.3.4 – SUPPORTI DIDATTICI -AZIONE FSE PON “KIT DIDATTICI”

<p>La scuola ha partecipato nel 2020 all’avviso pubblico n. AOODGEFID 19146 del 06/07/2020 - FSE - Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I grado. Progetto attualmente concluso.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 20,84 in corso d’esercizio non sono state apportate variazioni .</p> <p>I residui da riscuotere ad oggi ammontano € 2.064,77</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Residua disponibilità</p> <p>Residui da riscuotere</p>	<p>20,84</p> <p>20,84</p> <p>2.064,77</p>

A.3.5 – PROGETTO PON-REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE

<p>Progetto PON avviso nr.20480 del 20/07/2021 - FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole. L’obiettivo del progetto è quello di dotare gli edifici scolastici di un’ infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi della scuola, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico e studenti.</p> <p>Nell’anno 2022 il progetto è stato realizzato e si sono avute spese relative alla pubblicità legale.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 58.991,17 in corso d’esercizio non sono state apportate variazioni a seguito di nuove entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate ammonta a</p> <p>Somme pagate</p> <p>Residua disponibilità</p>	<p>58.991,17</p> <p>294,95</p> <p>294,95</p> <p>58.696,22</p>

**A.3.6 PON FESR REACT EU DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE
NELLA DIDATTICA E NELLA TRASFORMAZIONE**

<p>Nel corso del 2022 il progetto è stato realizzato. L'obiettivo del progetto è quello di consentire la dotazione di monitor digitali interattivi touch screen strumento indispensabile per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative con priorità per le classi che siano attualmente ancora sprovviste di lavagne digitali e di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione alla segreteria. Pertanto nel corso dell'anno si sono realizzate spese relative ad acquisto di materiali informatici, assistenza tecnico informatica, spese di personale, acquisto di cancelleria.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 51.071,38 in corso d'esercizio non sono state apportate variazioni a seguito di nuove entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Residua disponibilità</p>	<p>51.071,38 50.767,10 50.767,10 304,28</p>

A.3.7 – PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA PNRR E PNSD STEM

<p>Questa attività è destinata alle spese che la scuola dell'infanzia ha sostenuto per la dotazione degli strumenti e kit che sono stati adattati a diverse età e competenze. Nell'anno 2022 sono state sostenute spese per la realizzazione del progetto relative ad acquisto di materiale informatico e spese di personale.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 16.000,00 in corso d'esercizio non sono state apportate variazioni a seguito di nuove entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Residua disponibilità</p>	<p>16.000,00 15.986,14 15.986,14 13,86</p>

A.3.9- FINANZIAMENTI PER PROGETTI EDUCATIVI SCUOLA PRIMARIA

Per questa attività non si sono avute spese nel corso dell'esercizio finanziario 2022.	
Alla programmazione iniziale di € 0,00 n corso d'esercizio sono state apportate variazioni € 1.000,00 a seguito di nuove entrate.	
La programmazione definitiva ammonta a	1.000,00
Il totale delle somme impegnate ammonta a	0,00
Somme pagate	0,00
Residua disponibilità	1.000,00

A.3.10- PROGETTO DIARIO SCOLASTICO

Questa attività comprende spese relative alla realizzazione del diario scolastico per l'a.s. 2022/2023 con le donazioni da parte degli enti del territorio.	
Alla programmazione iniziale di € 0,00 n corso d'esercizio non sono state apportate variazioni € 2.500,00 a seguito di nuove entrate.	
La programmazione definitiva ammonta a	2.500,00
Il totale delle somme impegnate ammonta a	2.195,94
Somme pagate	2.195,94
Residua disponibilità	304,06

A.3.11- RISORSE ART 85 COMMA 4 DL 73/2021

Questa attività comprende spese per il personale impegnato alla realizzazione dei progetti di alfabetizzazione.	
Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono state impegnate somme per l'acquisto di materiale didattico per arredamento per la scuola dell'infanzia per un totale di € 4.313,31.	
Alla programmazione iniziale di € 0,00 n corso d'esercizio non sono state apportate variazioni € 6.000,00 a seguito di nuove entrate.	

La programmazione definitiva ammonta a	6.000,00
Il totale delle somme impegnate ammonta a	6.000,00
Somme pagate	1.686,68
Rimasto da pagare	4.313,32

A.5.1 - USCITE DIDATTICHE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

<p>Alla programmazione iniziale di € 454,93 in corso d'esercizio non sono state apportate variazioni per nuove entrate.</p>	
La programmazione definitiva ammonta a	454,93
Il totale delle somme impegnate	0,00
Il totale delle somme pagate	0,00
Residua disponibilità	454,93

A 6.1 - ATTIVITA DI ORIENTAMENTO

<p>Questa attività è destinata alle spese che la scuola deve sostenere per l'orientamento destinato agli alunni della scuola secondaria di primo grado.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 435,26 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 297,57 a seguito di nuove assegnazioni.</p>	
La programmazione definitiva ammonta a	732,83
Il totale delle somme impegnate ammonta a	235,29
Somme pagate	235,29
Residua disponibilità	497,54

PROGETTI

P.2.1 – WEB IN RETE

<p>Progetto concluso.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 628,24 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni in diminuzione per € 8,81.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate</p> <p>Il totale delle somme pagate</p> <p>Residua disponibilità</p>	<p>619,43</p> <p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>619,43</p>

P.2.2- PROGETTO QUALIFICAZIONE E MIGLIORAMENTO INFANZIA

<p>Progetto svolto alle scuole dell'infanzia di San Polo d'Enza e Monchio.</p> <p>Nell'anno 2022 sono state impegnate le somme per le prestazioni professionali degli esperti esterni intervenute nelle attività degli alunni.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 4.898,74 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni DI € 10.822,25 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate ammonta a</p> <p>Somme pagate</p> <p>Residua disponibilità</p>	<p>15.720,99</p> <p>4.896,11</p> <p>4.896,11</p> <p>10.824,88</p>

P. 2.3 - PROGETTO "QUALIFICAZIONE SCOLASTICA CANOSSA"

<p>E' stato acquistato materiale didattico per gli alunni delle scuole del Comune di Canossa.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 2.281,99 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 1.700,00 a seguito di nuove assegnazioni</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate ammonta a</p> <p>Somme pagate</p>	<p>3.981,99</p> <p>1.974,46</p> <p>1.974,46</p>

Residua disponibilità	2.007,53
-----------------------	-----------------

P. 2.4.– INCLUSIONE ALUNNI D.A

<p>Particolare attenzione riveste sempre l'esigenza di dotare gli alunni in difficoltà di sussidi didattici atti a facilitare la loro inclusione nell'ambiente scolastico. Non sono state effettuate spese durante l'anno 2022.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 4.616,96 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni in diminuzione per € 2.275,00.</p>	
La programmazione definitiva ammonta a	2.341,96
Il totale delle somme impegnate ammonta a	0,00
Somme pagate	0,00
Residua disponibilità	2.341,96

P.2.5 – PROGETTO “PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE”

<p>Come previsto dall'Azione#28 del Piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) a favore di ogni istituzione scolastica è previsto un contributo di € 1.000,00 per la realizzazione di attività quali: formazione interna rivolta ai docenti e al personale scolastico sui temi del PNSD, azioni per l'educazione digitale attraverso il coinvolgimento degli studenti, creazioni di soluzioni metodologiche e tecnologiche innovative, assistenza tecnica e di implementazione delle tecnologie e soluzioni digitali.</p> <p>Nell'anno 2022 sono state effettuate spese per il canone annuo Endian e acquisto pacchetto ore assistenza informatica.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 1.063,57 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 8,81 a seguito di nuove entrate.</p>	
La programmazione definitiva ammonta a	1.072,38
totale delle somme impegnate ammonta a	1.072,38
Somme pagate	1.072,38
Residua disponibilità	0,00

P.2.6 – PROGETTO CITTADINANZA DIGITALE

Questa attività comprende spese relative alla realizzazione del diario scolastico per l'a.s. 2022/2023 per la scuola dell'infanzia.

Alla programmazione iniziale di € **935,04** in corso d'esercizio non sono state apportate variazioni a seguito di nuove entrate.

La programmazione definitiva ammonta a	935,04
Il totale delle somme impegnate ammonta a	935,04
Somme pagate	935,04
Residua disponibilità	0,00

P.2.7 – PROGETTO “SICUREZZA NELLA SCUOLA”

Nel corso dell'anno sono stati assunti impegni di spesa legati agli adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza nelle scuole. Sono state sostenute le spese per i corsi di formazione specifica, per la figura del RSPP di Istituto, per la consulenza e il servizio del medico competente, per l'acquisto di attrezzature inerenti alla sicurezza.

Alla programmazione iniziale di € **13.121,01** in corso d'esercizio sono state apportate variazioni in diminuzione per € **5.672,59**.

La programmazione definitiva ammonta a	7.448,42
Il totale delle somme impegnate ammonta a	2.361,64
Somme pagate	2.361,64
Residua disponibilità	5.086,78

P.2.8 – PROGETTI DI APPREDIMENTO E SOCIALITA'-AVVISO 9707/2021 10.1.1 E10.2.2°-FSEPON-CA-2021-1

<p>Il progetto PON AVVISO 9707/2021 è stato terminato durante l'anno finanziario 2022.</p> <p>Le spese effettuate sono state a favore del personale interno(tutor) e esperti esterni, per l'acquisto di materiali di cancelleria.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 46.407,12 in corso d'esercizio non sono state apportate variazioni.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Residua disponibilità</p>	<p>46.407,12 30.970,50 30.970,50 15.436,62</p>

P.2.9 - PROGETTO QUALIFICAZIONE SCOLASTICA COMUNE DI S. POLO D'ENZA

<p>Le risorse son state utilizzate per acquisto di materiale didattico per la scuola dell'infanzia e primaria.</p> <p>Per la scuola secondaria sono stati sostenute spese di personale per i corsi di latino e inglese.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 6.323,89 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 5.000,00 a seguito di nuove entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a Il totale delle somme impegnate ammonta a Somme pagate Residua disponibilità</p>	<p>11.323,89 4.522,73 4.522,73 6.801,16</p>

P.2.10. – RISORSE ART 58 COMMA 4 DL 73/2021

<p>In merito alle finalità delle risorse in esame sono state sostenute spese per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Acquisto per servi professionali (sicurezza); - Acquisto di strumenti didattici innovativi (pc). <p>Alla programmazione iniziale di € 0,00 in corso dell'esercizio sono state apportate variazioni per € 8.722,59.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate ammonta a</p> <p>Somme pagate</p> <p>Residua disponibilità</p>	<p>8.722,59</p> <p>8.717,16</p> <p>8.717,16</p> <p>5,43</p>

P.2.12.- PNR-DIDATTICA DIGITALE INTEGRATIVA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE.

<p>Il progetto è stato attivato nel corso dell'anno finanziario con i fondi PNRR e le spese saranno destinate per la formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate ammonta a</p> <p>Somme pagate</p> <p>Residua disponibilità</p>	<p>1.000,00</p> <p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>1.000,00</p>

P.2.13.- PROGETTO TEATRO NATALE

<p>Questo progetto attivato e realizzato nel corso dell'anno finanziario 2022 per la scuola dell'infanzia di San Polo d'Enza.</p> <p>Nell'anno finanziario 2022 non state effettuate spese.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 0,00 in corso di esercizio sono state apportate variazioni per € 440,00 a seguito di nuove entrate.</p>	
<p>La programmazione definitiva ammonta a</p> <p>Il totale delle somme impegnate ammonta a</p> <p>Somme pagate</p> <p>Residua disponibilità</p>	<p>440,00</p> <p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>440,00</p>

P.4.1 – PROGETTO PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

<p>La formazione e l’aggiornamento rivestono un ruolo fondamentale per la valorizzazione e l’arricchimento delle competenze professionali dei docenti e del personale scolastico, al fine di elevare la qualità dell’offerta formativa.</p> <p>Nel corso dell’anno finanziario sono state sostenute le spese per la formazione musicale, formazione del personale ATA e sono state restituite somme non utilizzate all’ambito 18.</p> <p>Alla programmazione iniziale di € 4.678,06 in corso d’esercizio sono state apportate variazioni per € 408,45</p>	
La programmazione definitiva ammonta a	5.086,51
Il totale delle somme impegnate ammonta a	683,77
Somme pagate	683,77
Residua disponibilità	4.402,74

P.4.2- RISORSE EX ART 39-BIS, COMMA 1, DL 115/2022

Nel corso dell’anno finanziario non sono state sostenute spese.	
La programmazione definitiva ammonta a	600,00
Il totale delle somme impegnate ammonta a	0,00
Somme pagate	0,00
Residua disponibilità	600,00

FONDO DI RISERVA	200,00
TOTALE PROGRAMAZIONE DEFINITIVA SPESE	361.504,77
AGGREGATO Z-DISPONIBILITA’ DA PROGRAMMARE	6.370,70
TOTALE A PAREGGIO	368.075,47

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, IRPEF;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- 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;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 53 del 27/12/2022;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2022 / redditi 2021
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publiccato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2022	01/04/2022	- 24,46
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2022	01/07/2022	-11,84
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2022	29/10/2022	-5,20
Base trimestrale	Ottobre-Novembre- dicembre	31/01/2022	07/01/2022	+6,05
Base annuale Anno 2022		31/01/2023	13/03/2023	-5,92

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti
- in relazione agli obiettivi programmati;
a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

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

San Polo d'Enza, 14/03/2023

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Federica Vicari

Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Valutati i dati di bilancio

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

***Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Elena Viale***