



**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**

**Al Dirigente Scolastico  
Ai Revisori dei conti  
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

***Il DSGA***

Visto il Decreto 28 agosto 2018, n. 129 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche);  
Consultata la documentazione contabile agli atti;

***predisporre***

la presente relazione illustrativa del Conto Consuntivo per l'anno finanziario 2022 che è comprensiva 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.

- MOD. H Conto Consuntivo anno 2022
- MOD. I Schede rendiconto progetto/attività
- MOD. J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2022
- MOD. K Conto del patrimonio
- MOD. L Elenco residui attivi e passivi dell'esercizio
- MOD. M Prospetto delle spese del personale
- MOD. N Riepilogo per aggregati di entrata e di spesa
- RIEPILOGO Variazioni al programma annuale
- E/C Banca Tesoriera

**ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**

L'attività dell'Istituto Scolastico nel corso dell'esercizio finanziario 2022 è stata improntata al raggiungimento degli obiettivi e delle finalità educative previste da Piano triennale dell'Offerta Formativa, oltre a sostenere le necessità di gestione e di miglioramento ad essi correlati. L'Istituto Scolastico ha mantenuto in essere per l'intero esercizio finanziario le misure necessarie ad affrontare l'emergenza applicando e rinnovando il "Regolamento recante misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus covid-19" alla luce della normativa vigente. Il piano per la DDI è rimasto attivo per tutta la durata dell'emergenza con l'attivazione delle lezioni da remoto per gli alunni o le classi in quarantena.

In particolare:

• **Attuazione servizio scolastico**

L'Istituto Comprensivo di Carpineti-Casina si avvale di un'articolata ed efficiente organizzazione che ha operato in modo efficace per la programmazione e la gestione dell'attività didattico-educativa dell'anno finanziario 2022. Sono presenti diverse commissioni composte dai rappresentanti dei tre ordini di scuola,

individuare e descritte nel Piano triennale dell'Offerta Formativa. Il progetto didattico-educativo-pedagogico dell'Istituto, pienamente condiviso dai diversi organi collegiali, è caratterizzato dalla centralità dell'alunno. Lo sviluppo armonico del suo percorso di crescita e di apprendimento è strutturato come previsto dalle Indicazioni Nazionali e ampliato con progetti che mirano a sviluppare gli obiettivi formativi individuati come prioritari dalla legge 107 del 2015. Le attività si realizzano beneficiando dell'ampia collaborazione dei docenti che si dedicano alla loro realizzazione collegialmente e con grande competenza professionale

Nel corso del 2022 si è data continuità alla proficua collaborazione dell'istituto con le famiglie, gli enti locali e le altre agenzie formative del territorio ottenendo in tal modo un importante sostegno alla realizzazione degli obiettivi e delle finalità del PTOF, guida alla redazione del Programma Annuale del 2022 ora rendicontato a consuntivo.

In particolare è proseguita la collaborazione con l'Unione dei Comuni dell'Appennino Reggiano, che si avvale del coordinamento del CCQS; si sono attivati i finanziamenti relativi alle aree di intervento per l'istruzione della SNAI, Strategia Nazionale Aree Interne che prevede ingenti finanziamenti con significative ricadute sul PTOF e sui piani finanziari dei prossimi anni; si sono presentati e realizzati diversi progetti per implementare le attività e le dotazioni dell'Istituto, si sono raccolti discreti contributi dalle famiglie e ci si è avvalsi di un ottimo apporto finanziario proveniente dalle amministrazioni comunali.

#### • **Ampliamento dell'Offerta Formativa**

La realizzazione della progettualità d'istituto è stata di apprezzabile qualità e di ampio respiro, ha coinvolto tutti gli ordini di scuola e tutti i plessi in un considerevole ampliamento dell'Offerta Formativa. L'Istituto ha valorizzato particolarmente una progettualità che dialoga attivamente con il territorio valorizzandone le risorse, ambientali e storiche in collaborazione con le Amministrazioni locali e con le associazioni.

Tutte le classi del comprensivo hanno svolto diverse uscite didattiche al fine di stimolare i ragazzi ad uscire dal contesto forzato causato dal Covid.

Particolare attenzione si pone alla manutenzione dei plessi, alla cura dei parchi delle scuole e al mantenimento dei laboratori di informatica e di scienze.

L'Istituto ha organizzato diversi percorsi di formazione per i propri docenti.

In particolare nell'esercizio finanziario 2022 si sono realizzati in toto o parzialmente:

- percorsi di recupero scolastico con attività rivolte sia alla scuola primaria che alla scuola secondaria di primo grado;
- percorsi di educazione all'affettività e alla conoscenza del sé per tutte le classi della scuola secondaria;
- laboratori di educazione ambientale per la diffusione dei valori fondanti di uno sviluppo sostenibile e percorsi di ricerca storica sul territorio locale finalizzati a consolidare un forte senso di appartenenza dei ragazzi al proprio territorio in stretta collaborazione con associazioni ed enti locali;
- attività espressive agite quali il teatro e la scuola di musica promossa e gestita dall'istituto con il contributo del Comune di Casina;
- alcuni progetti di ampliamento della pratica motoria inclusa l'adesione a progetti promossi dal CONI e dal MIUR;
- attività di potenziamento linguistico anche attraverso progetti di conversazione con madrelingua;
- attività e progetti in collaborazione con la biblioteca e con associazioni del territorio;
- progetti di orientamento con il coinvolgimento diretto degli istituti secondari di II grado del territorio;
- progetti di sviluppo delle competenze di Educazione Civica in collaborazione con Carabinieri, Croce Rossa e Protezione Civile;
- progetti di potenziamento delle competenze digitali.

• **Inclusione scolastica e diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali**

L'istituto si è avvalso di 2 funzioni strumentali che coordinano le attività di integrazione dei bambini con Bisogni Educativi Speciali (una che si è occupata del coordinamento delle attività rivolte agli alunni diversamente abili e l'altra che ha coordinato le attività rivolte agli alunni con disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali). Nell'istituto operano specifiche commissioni che favoriscono il confronto tra i docenti e famiglie sui bisogni didattici, formativi ed educativi dei ragazzi con bisogni speciali.

Molto importante ed efficace è stata l'attività di consulenza e di supervisione del servizio psicopedagogico promosso dal CCQS (Centro di Coordinamento e di Qualificazione Scolastica).

Nel periodo gennaio -maggio è stato attivo uno sportello per alunni con DSA.

La scuola ha attivato con risorse interne percorsi di alfabetizzazione in tutti i plessi dell'Istituto.

• **Formazione e aggiornamento del personale**

Si sono offerte sia a livello di Istituto che di Ambito Territoriale numerose azioni di formazione per i docenti. Si è valorizzata anche la formazione per la didattica e gli interventi educativi necessari alla inclusione degli alunni con BES.

L'Istituto Comprensivo ha continuato a promuovere la cultura della sicurezza favorendo la formazione costante di tutti gli operatori della comunità scolastica, con particolare attenzione alla prevenzione della diffusione del contagio pandemico.

• **Investimenti**

L'Istituto ha investito in tecnologia a supporto del digitale acquistando device e strumenti per migliorare l'accessibilità sia alla didattica d'aula (lim, video proiettori, webcam) sia la possibilità di connessione degli alunni (tablet e pc).

L'Istituto si è dotato inoltre di un sistema per video conferenze via web.

L'Istituto ha realizzato e concluso i due progetti PON:

- “per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole”
- “Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione”

L'Istituto ha in corso di realizzazione il progetto PON:

- “Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia”

L'Istituto ha realizzato il progetto per l'acquisto di materiali per l'apprendimento delle discipline STEM

L'Istituto in accordo con le amministrazioni locali, ha realizzato piccoli lavori di manutenzione e acquistato macchinari per le pulizie.

Si è provveduto all'acquisto di nuovi libri e materiale didattico per le scuole dell'infanzia.

Si è provveduto alla realizzazione di orti didattici.

**La popolazione scolastica**

L'Istituto Comprensivo di Carpineti-Casina (dati riferiti al 15 Marzo) conta n. 565 alunni iscritti.

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

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

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

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	108	0	111	111	6	18,05

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 funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° semestre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	1	3	35		24	12	36	0	-1	12,00
Seconde	0	2	1	3	43		29	14	43	1	0	14,33
Terze	0	2	1	3	47		28	19	47	1	0	15,67
Quarte	0	1	1	2	36		16	20	36	1	0	18,00
Quinte	0	2	1	3	55		36	19	55	5	0	18,33
Pluriclassi	0	4		4	38		38	0	38	1	0	9,05
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>171</b>	<b>0</b>	<b>255</b>	<b>9</b>	<b>-1</b>	<b>14,16</b>
Prime	0	3	0	3	56	0	56	0	56	2	0	14,00
Seconde	0	4	0	4	70	0	69	0	69	2	1	17,25
Terze	0	4	0	4	73	0	74	0	74	2	-1	18,05
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>199</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>16,58</b>

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	55
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>86</b>
<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	0
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	12
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	4
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>

Il Conto Consuntivo evidenzia i risultati della gestione dell'attività dell'Istituto relativa al periodo 01.01.2022 al 31.12.2022.

Al Programma Annuale, per mutate esigenze e per il sopraggiungere di nuove e maggiori entrate/spese nel corso dell'anno, sono state apportate variazioni di bilancio.

L'esercizio finanziario 2022 si è chiuso con un disavanzo di competenza di € 35.811,01 pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 224.572,01) e le spese effettivamente impegnate (€ 260.383,02) di competenza dell'esercizio stesso.

L'avanzo complessivo di fine esercizio è pari ad € 261.567,30 ed è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.22 (€ 116.753,04), dai residui attivi (€ 168.738,62) e da quelli passivi (€ 23.924,36) dell'esercizio e degli esercizi precedenti.

Il fondo di cassa all'01/01/2022 ammontava ad € 159.023,86.

Nell'anno 2022 sono state riscosse entrate per complessivi € 221.341,18 di cui € 101.342,10 in conto competenza ed € 119.999,08 in conto residui attivi e sono state pagate spese per € 263.612,00, di cui € 239.390,06 in conto competenza ed €. 24.221,94 in conto residui passivi.

Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 168.738,62, composte da residui attivi di anni precedenti per una somma pari a € 45.508,71 e da residui attivi dell'esercizio di competenza per una somma pari a € 123.229,91 (come indicato nel modello L).

Rimangono da pagare somme per complessivi €. 23.924,36, composte da residui passivi di anni precedenti per una somma pari ad €.2.931,40 e da residui passivi dell'esercizio di competenza per una somma pari ad € 20.992,96 (come indicato nel modello L).

**Avanzo d'amministrazione definitivo: €.261.567,30.**

**Il fondo cassa al 31.12.22** risultante dal modello J, **pari ad € 116.753,04** coincide con le risultanze del giornale di cassa e del c/c bancario.

<b>ENTRATE</b>
----------------

<b>AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>
---

<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 297.378,31</b>
---	----------------------

<b>AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>
---

Alla previsione iniziale di € **0,00** sono state apportate le seguenti variazioni:

02-02	PON Per la Scuola (FESR)- REACT EU -	€. 25.000,00
02-02	13.1.5A-FESR PON-EM-2022-138 avv. 38007/2021 - Ambienti didattici per la scuola dell'infanzia	€. 75.000,00
	<b>Totale</b>	<b>€. 100.000,00</b>

<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 100.000,00</b>
Il totale delle somme accertate ammonta a	€. 100.000,00
Il totale delle somme riscosse ammonta	€. 0,00
<b>Restano da riscuotere quali residui attivi</b>	<b>€. 100.000,00</b>

**AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO**

Alla previsione iniziale di € **7.659,00** sono state apportate le seguenti variazioni:

03-01	MIUR – FFP2-ex art.19 DL4/2022	€ 1.150,00
03-01	MIUR – Funzionamento A.D. settembre/dicembre	€ 3.674.20
03-01	MIUR – Orientamento Ris. ex art. 8 DL104/2013	€ 217.81
03-01	MIUR – Integr. Funz.amm.vo didattico	€ 295.57
03-03	MIUR – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. formativa (ex . L. 440/97)	€ 3.400,00
03-06	MIUR – Art.1, comma 697, L.n.234/2021 supporto psicologico	€ 1.431.72
03-06	MIUR – PNRR e PNSD Spazi e strumenti per le STEM	€ 16.000,00
03-06	MIUR - Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022	€ 2.343.99
03-06	MIUR – Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 Rischio epid. Covid19	€ 2.205.93
03-06	MIUR – PNRR - Innovazione digitale e didattica laboratoriale	€ 1.000,00
	<b>Totale</b>	<b>€ 31.719,22</b>

<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 39.378,22</b>
Il totale delle somme accertate ammonta a	€. 39.378,22
Il totale delle somme riscosse ammonta	€. 29.678,22
<b>Restano da riscuotere quali residui attivi</b>	<b>€. 9.700,00</b>

**AGGREGATO 05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**

Alla previsione iniziale di € **40.500,00** data dal finanziamento dei Comuni di Carpineti e Casina, in questo aggregato sono confluiti tutti i finanziamenti comunicati dagli enti territoriali (ad inizio e nel corso dell'esercizio finanziario) per le spese di funzionamento e per la realizzazione delle attività contenute nel PTOF. Nell'aggregato sono state apportate le seguenti variazioni:

05-03	Comune non vincolati - SNAI Laboratori diffusi	€ 3.600,00
05-03	Comune non vincolati - Laboratori con autore	€ 1.000,00
05-03	Comune non vincolati - Olio esausto	€ 278,00
05-03	Comune non vincolati - SNAI Laboratori GLocali	€ 11.057,00
05-03	Comune non vincolati - SNAI laboratori diffusi	€ 1.000,00
05-03	Comune non vincolati -SNAI Piattaforma 0-10	€ 1.000,00
05-04	Comune vincolati - Comune Casina per attività ptof	€ 7.482.00
05-04	Comune vincolati - Comune Casina Scuola di Musica	€ 362.96
05-04	Comune vincolati - Accordo di programma Comune Carpineti – borse di studio	€ 500,00
05-04	Comune vincolati - Accordo di programma Comune Casina– borse di studio	€ 500,00
05-04	Comune vincolati - Comune Carpineti per attività ptof	€ 4.400,00
05-06	Altre Istituzioni vincolati - PNFD ambito 20	€ 746.82
<b>Totale</b>		<b>€. 31.926,78</b>

<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 72.426,78</b>
Il totale delle somme accertate ammonta a	€. 72.426,78
Il totale delle somme riscosse ammonta a	€. 59.883,37
<b>Restano da riscuotere quali residui attivi</b>	<b>€. 12.543,41</b>

<b>AGGREGATO 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>
---

In questo aggregato sono confluiti tutti i finanziamenti erogati da: genitori per uscite didattiche, scuola di musica e progetti Ptof. Alla programmazione iniziale di € 0,00, pertanto si è proceduto ad effettuare le sotto elencate variazioni di bilancio:

06-01	Genitori alunni – Contributi volontari progetto musica	€ 1.330,00
06-01	Genitori alunni - Contributo volontario per materiale didattico	€ 3.159,00
06-02	Genitori alunni – Contributi per iscrizione alunni	€ 1.120,00
06-04	Genitori alunni – Visite, viaggi	€ 2.056,50
06-05	Genitori alunni - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€ 3.054,00
06-06	Personale interno- Contributi per copertura assicurativa personale	€ 564,00
06-10	Genitori - Altri contributi da famiglie vincolati	€ 1.133,50
06-11	Contributi da imprese vinc.– contr. Banca Centro Emilia per borse di studio	€ 350,00
<b>Totale</b>		<b>€ 12.767,00</b>

<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€ 12.767,00</b>
Il totale delle somme accertate ammontano	€ 12.767,00
Il totale delle somme riscosse ammonta a	€ 11.780,50
<b>Restano da riscuotere quali residui attivi</b>	<b>€ 986,50</b>

<b>AGGREGATO 12– ALTRE ENTRATE</b>
------------------------------------

In questo aggregato sono confluiti gli interessi attivi maturati sul c/c bancario e mandati rientrati per IBAN errati. Non essendoci stata nessuna programmazione iniziale, si è proceduto ad effettuare le sottoelencate variazioni di bilancio:

12-02	Interessi attivi Banca d'Italia	€ 0,01
<b>Totale</b>		<b>€ 0,01</b>

<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€ 0,01</b>
Il totale delle somme accertate ammontano	€ 0,01
Il totale delle somme riscosse ammonta a	€ 0,01
<b>Restano da riscuotere quali residui attivi</b>	<b>€ 0,00</b>

<b>TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA ENTRATE</b>	<b>€ 521.950,32</b>
---	---------------------

<b>SPESE</b>
--------------

Di seguito vengono elencati gli obiettivi raggiunti, l'utilizzo dei fondi per ogni progetto/attività e la percentuale di realizzazione degli stessi.

<b>A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA (PERCENTUALE DI UTILIZZO 81,04%)</b>
--

<p>La programmazione finanziaria di questa attività ha permesso di sostenere tutte le spese riguardanti le spese per la pulizia dei plessi, la sicurezza T.U.81/2008 e la privacy Regolamento UE 2016/679          Alla programmazione iniziale di € <b>28.905,17</b> in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € <b>5.492,04</b> a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 34.397,21</b>
Il totale delle somme impegnate ammonta a	€. 25.443,31
Il totale delle somme liquidate ammonta a	€. 25.443,31
Totale somme da pagare	€. 0,00
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€. 8.953,90</b>

<b>A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO (PERCENTUALE DI UTILIZZO 38,42%)</b>
--

<p>La programmazione finanziaria di questa attività ha permesso di sostenere tutte le spese riguardanti il funzionamento amministrativo, organizzativo e generale dell'istituto (carta per fotocopiatrici, manutenzione impianti e macchinari, cancelleria, materiale di pulizia per tutte le sedi, spese postali, ecc.).          Alla programmazione iniziale di € <b>113.317,18</b> in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € <b>-5.859,41</b> a seguito di ridefinizione delle entrate.</p>	
<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 107.457,77</b>
Il totale delle somme impegnate ammonta a	€. 41.284,74
Il totale delle somme liquidate ammonta a	€. 36.668,23
Totale somme da pagare	€. 4.616,51
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€. 66.173,03</b>

<b>A03 – DIDATTICA (PERCENTUALE DI UTILIZZO 52,22%)</b>
---

<p>La programmazione finanziaria di questa attività è servita per garantire il funzionamento didattico delle diverse scuole e la realizzazione delle attività didattiche approvate nei consigli di classe e non rientranti in un progetto specifico. Le spese più ricorrenti sostenute in questa attività sono state quelle relative all'acquisto di materiale di consumo e/o specifico per uso didattico e carta.          Alla programmazione iniziale di € <b>131.233,10</b> in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € <b>121.942,39</b> a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 253.175,49</b>
Il totale delle somme impegnate ammonta a	€. 132.202,08
Il totale delle somme liquidate ammonta a	€. 115.825,63
Totale somme da pagare	€. 16.376,45
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€. 120.973,41</b>

**A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL’ESTERO  
(PERCENTUALE DI UTILIZZO 65,83%)**

<p>La programmazione finanziaria di questa attività è servita per garantire la realizzazione di uscite didattiche e viaggi d’istruzione. Alla programmazione iniziale di € <b>2.311,28</b> in corso d’esercizio sono state apportate variazioni per € <b>1.426,50</b> a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 3.737,78</b>
Il totale delle somme impegnate ammonta a	€. 2.460,51
Il totale delle somme liquidate ammonta a	€. 2.460,51
Totale somme da pagare	€. 0,00
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€. 1.277,27</b>

**P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”  
(PERCENTUALE DI UTILIZZO 71,03%)**

<p>Le somme inserite hanno permesso di sostenere tutte le spese previste all’interno dei progetti legati all’area scientifica, tecnica e professionale presentati dalle scuole dell’Istituto; nell’ambito ambiente, storia, recupero delle tradizioni, metacognizione e metodo di studio. Alla programmazione iniziale di € <b>10.397,56</b> in corso d’esercizio sono state apportate variazioni per € <b>16.285,18</b> a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 26.682,74</b>
Il totale delle somme impegnate ammonta a	€. 18.952,86
Il totale delle somme liquidate ammonta a	€. 18.952,86
Totale somme da pagare	€. 0,00
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€. 7.729,88</b>

**P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”  
(PERCENTUALE DI UTILIZZO 43,51%)**

<p>Le somme inserite hanno permesso di sostenere tutte le spese previste all’interno dei progetti legati all’area scientifica, tecnica e professionale presentati dalle scuole dell’Istituto; nell’ambito teatro, musica, sport, apprendimento delle lingue, cittadinanza attiva, successo formativo, inclusione scolastica diritto allo studio, biblioteca, prevenzione e contrasto alla dispersione e orientamento, coordinamento pedagogico infanzia, progetti PON-FSE, alfabetizzazione musicale e borse di studio. Alla programmazione iniziale di € <b>65.330,26</b> in corso d’esercizio, sono state apportate variazioni per un totale di € <b>24.576,27</b> a seguito di nuove e/o maggiori entrate.</p>	
<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 89.906,53</b>
Il totale delle somme impegnate ammonta a	€. 39.117,81
Il totale delle somme liquidate ammonta a	€. 39.117,81
Totale somme da pagare	€. 0,00
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€. 50.788,72</b>

**P04 – FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE  
(PERCENTUALE DI UTILIZZO 21,63%)**

Le somme inserite hanno permesso di sostenere le spese relative agli interventi specifici che rientrano nella formazione di tutto il personale, docente e Ata. Alla programmazione iniziale di € 2.514,35 in corso d'esercizio, sono state apportate variazioni per un totale di € 1.746,82 in a seguito di nuove e/o maggiori entrate.	
<b>La programmazione definitiva ammonta a</b>	<b>€. 4.261,17</b>
Il totale delle somme impegnate ammonta a	€. 921,71
Il totale delle somme liquidate ammonta a	€. 921,71
Totale somme da pagare	€. 0,00
<b>Residua disponibilità finanziaria</b>	<b>€. 3.339,46</b>

**R.98 – FONDO DI RISERVA**

Nel fondo di riserva si sono accantonati € 350,00, calcolati sull'importo comunicato dal MIUR in sede di predisposizione del PA	
<b>La somma accantonata ammonta a</b>	<b>€. 350,00</b>

**AGGREGATO Z**

In sede di programmazione, sono stati accantonati in aggregato Z (quali disponibilità da programmare)	
<b>TOTALE AGGREGATO Z</b>	<b>€. 1.981,63</b>

**Rispetto alla programmazione definitiva abbiamo una somma di €. 519.968,69**

**Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022**

P/A	Descrizioni	Avanzo
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	8.953,90
A02	Funzionamento amministrativo	66.173,03
A03	Didattica	120.973,41
A05	Viste, viaggi e programmi di studio all'estero	1.277,27
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.729,88
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	50.788,72
P04	Formazione/aggiornamento del personale	3.339,46
R98	Fondo Riserva	350,00
Z	Aggregato Z	1.981,63
<b>Totale</b>		<b>261.567,30</b>

**CONCLUSIONI FINALI**

Le entrate previste per l'esercizio finanziario 2022 sono state regolarmente accertate e parzialmente riscosse (45,12%). Le risorse finanziarie disponibili hanno consentito la piena realizzazione degli obiettivi; un'attività gestionale attenta ed efficace ha permesso di realizzare progetti funzionali alle esigenze della didattica. I fondi erogati dal Ministero ed integrati dai contributi dei Comuni di Casina e Carpineti, unitamente al sostegno economico elargito da parte dei genitori e del territorio, hanno consentito una gestione equilibrata e sostenibile del funzionamento scolastico nonostante le maggiori spese attribuibili all'emergenza sanitaria, nel rispetto dei vincoli di destinazione previsti.

A conclusione dell'Esercizio Finanziario 2022 l'Istituto può disporre di un avanzo di amministrazione di €. 261.567,30 che consente una positiva dotazione di risorse per il Programma Annuale 2023.

Il Direttore S.G.A  
Manuela Chierici

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 sull'andamento della gestione; dichiara che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

Il Dirigente Scolastico  
Sara Signorelli

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

D I C H I A R A N O

che, nel corso dell'esercizio finanziario 2022 - dal 01/01/2022 al 31/12/2022 - non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Il Direttore S.G.A  
Manuela Chierici

Il Dirigente Scolastico  
Sara Signorelli