

Prot.

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2022

Il Dirigente Scolastico, presidente della Giunta Esecutiva del Consiglio di Istituto, presenta (secondo le disposizioni dell' art. 23 del DM 129/2018) il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022, per l'esame e l'approvazione.

Il programma annuale 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 10/01/2023 e dai Revisori dei conti in data 03/02/2023.

Nel corso dell'anno ha subito alcune variazioni che sono state apportate nel rispetto della normativa vigente, regolarmente approvate e/o ratificate dal Consiglio d'Istituto.

Il nostro Istituto, secondo quanto espresso dal P.T.O.F., ha posto alla base della propria azione la formazione degli alunni come persone e come cittadini. Ogni attività proposta, pertanto, è stata rivolta a promuovere l'acquisizione di competenze, a favorire la conoscenza della realtà sociale, a connotare un personale percorso orientativo. Sono stati privilegiati interventi volti al benessere e all'acquisizione di corretti stili di vita, al potenziamento degli apprendimenti, all'inclusione e alla prevenzione della dispersione scolastica.. Tutti i progetti realizzati sono stati sistematicamente monitorati in itinere e verificati alla fine dell'anno scolastico.

Sempre al fine di raggiungere le finalità previste dal P.T.O.F., la scuola ha messo in atto collaborazioni con varie agenzie culturali presenti nel territorio con cui ha attivato progetti di potenziamento extracurricolare.

La valutazione delle attività e dei progetti relativi all'anno scolastico 2021/2022 è confluita nella revisione del Rapporto di Auto Valutazione.

Le classi funzionanti nell' a.s. 2022/2023 sono 55 e la loro costituzione è conforme alla determinazione dell'organico comunicato dall' U.A.T. di Reggio Emilia. L'Organico di fatto A.T.A. per l'anno scolastico 2022/2023 comprende:

- n. 1 D.S.G.A.
- n. 18 Collaboratori Scolastici
- n. 7 Assistenti Amministrativi
- n. 2 docente fuori ruolo

In premessa all'analisi dei modelli di rilevazione si precisa quanto segue:

- le scritture contabili registrate sul giornale di cassa e sui partitari, regolarmente aggiornati, sono risultate perfettamente collimanti con le chiusure del conto consuntivo;

REIC84000C - AAD8783 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003767 - 13/04/2023 - VI.3 - U

- il registro delle minute spese, affidato al Direttore S.G.A., ed il registro del conto corrente postale sono stati regolarmente compilati;
- sono stati rispettati gli aggregati d'imputazione e gli esercizi di competenza, sia per le entrate che per le spese;
- nella compilazione dei mandati e delle reversali si è osservata la massima precisione ed i predetti ordini sono stati acquisiti agli atti muniti di quietanza dell'Istituto Cassiere, Banca CREDIT AGRICOLE, Viale Timavo, Reggio Emilia.
- il conferimento di incarichi e l'affidamento di servizi a personale esterno sono stati disposti dopo aver accertato l'indisponibilità di personale interno e per il tempo strettamente necessario, salvaguardando sia gli interessi dell'Amministrazione, in termini di economicità, sia l'interesse principale degli alunni e del servizio stesso;
- le retribuzioni corrisposte sono state determinate in base ai parametri del C.C.N.L. del Comparto Scuola per le giornate effettivamente lavorate, tutto quanto esposto nel mod. M delle retribuzioni corrisposte è veritiero;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- i beni acquistati durante l'esercizio, per i quali la normativa prevede la registrazione nel libro degli inventari, sono stati regolarmente assunti in carico;
- è stata effettuata la ricognizione dei beni e il rinnovo inventariale secondo la normativa vigente;
- i maggiori accertamenti d'entrata e d'uscita derivano da maggiori assegnazioni per le quali si è provveduto all'effettuazione di variazioni disposte dal Dirigente e approvate dal Consiglio d'Istituto.
- sulle singole fatture sono apposti gli estremi della presa in carico col numero di inventario o di facile consumo.
- si dichiara, infine, che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Le entrate sono state accertate in **€ 208.700,81**, rispetto ad una programmazione definitiva di **€ 509.556,92**.

Le somme riscosse sono pari a **€ 124.345,04**

Sono rimasti da riscuotere **€ 84.355,07**

Le uscite impegnate ammontano a **€ 214.573,18**, rispetto a una programmazione definitiva di **€ 486.801,44**.

Sono stati pagati **€ 133.866,55**, e rimasti da pagare **€ 80.706,63**.

Il disavanzo di competenza è pari a **€ 5.872,37**

Le partite di giro delle entrate pareggiano con le rispettive uscite.

Dati Generali

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022

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	2	2	43		36	36	2	18

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 funzio- nanti con 24 ore (a)	Numero classi funzio- nanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzio- nanti a tempo pieno/pro- lungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settem- bre (e)	Alunni frequent anti classi funziona nti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funzio- nanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversa mente abili	Differen- za tra alunni iscritti al 1° settem- bre e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	3	7	144	0	77	63	140	6	4	20.00
Seconde	0	4	3	7	148	0	73	70	143	10	5	20.43
Terze	0	4	3	7	159	0	85	67	152	7	7	21.71
Quarte	0	4	3	7	142	0	72	64	136	8	6	19.43
Quinte	0	4	3	7	157	0	81	71	152	15	5	21.71
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	20	15	35	750	0	388	335	723	46	27	20.66
Prime	0	6	0	6	156	0	150	0	150	12	6	25,00
Seconde	0	6	0	6	136	0	133	0	133	9	3	22,17
Terze	0	6	0	6	148	0	145	0	145	11	3	24.17
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	18	0	18	440	0	428	0	428	32	12	23.78

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
	NUMERO
<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	90
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	16
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	30
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0

<i>*da censire solo presso la 1° 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>	165
TOTALE PERSONALE DOCENTE	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	18
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	37

ESAME DEL CONTO CONSUNTIVO

I principali documenti contabili di cui si compone il consuntivo:

- Il conto finanziario (mod. H)
- Il conto del patrimonio (mod. K)

Il conto finanziario è il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale; i totali delle entrate e delle spese del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenze.

Nel mod. H non compaiono le partite di giro e nelle spese non compare l'aggregato Z.

Per verificare la rispondenza dell'avanzo amministrazione complessivo tra modello H e modello J si osservi che la colonna E del mod. H (parte spese) corrisponde con l'avanzo di amministrazione riportato nel modello J decurtato dell'eventuale disponibilità all'interno dell'aggregato Z.

Per verificare il pareggio tra la programmazione definitiva delle ENTRATE e la programmazione definitiva SPESE si evidenzia che i totali della prima colonna Entrate e i totali della prima colonna Spese del modello H corrispondono se nelle spese decurtati dell'eventuale disponibilità nell'aggregato Z.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Alla data 01.01.2022 possiamo contare su un avanzo di amministrazione realizzato al 31.12.2021 di **€ 287.077,03** (vedi colonna e del modello H parte entrate) così ripartito: **€ 195.703,41** avanzo vincolato e **€ 91.373,62** avanzo non vincolato.

Di tale avanzo in aggregato Z sono stati iscritti **€ 0,00**

Il saldo di cassa al 31.12.2022 è pari a **€ 220.591,15** e concorda con l'estratto conto dell'Istituto cassiere (Credit Agricole) - (punto 4 – mod. J).

L'avanzo complessivo, determinatosi dopo l'accertamento dei residui attivi e l'impegno dei residui passivi al 31.12.2022, ammonta a **€ 284.075,15** (punto 7 – mod. J).

L'esercizio finanziario 2022 chiude con un disavanzo di competenza di **€ 5.872,37** ed un avanzo di amministrazione totale di **€ 284.075,15**.

ENTRATE

Le entrate sono suddivise in aggregazioni; per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la determinazione definitiva.

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

Comprende la seguente tipologia di voci:

02.01.01- Fondi sociali europei (FSE):

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 7258.98
* programmazione definitiva	€ 7258.98
* somme accertate	€ 7258.98
* somme rimosse	€ 7258.98
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

02.02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR):

* previsione iniziale	€ 0
* variazioni	€ 75.000,00
* programmazione definitiva	€ 75.000,00
* somme accertate	€ 75.000,00
* somme rimosse	€ 0,00
* somme rimaste da riscuotere	€ 75.000,00

AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

Comprende la seguente tipologia di voci:

– Dotazione Ordinaria

Nota Miur prot n.46445 del 04/10/2022 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 - periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023;

: finanziamenti per spese di funzionamento

* previsione iniziale	€ 12.831,00
* variazioni	€ 7.982,85
* programmazione definitiva	€ 20.813,85
* somme accertate	€ 20.122,10
* somme riscosse	€ 20.122,10
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

: risorse ex art.8 d.l/104/2013

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 691,75
* programmazione definitiva	€ 691,75
* somme accertate	€ 0,00
* somme riscosse	€ 0,00
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

03.06.02: Altri finanziamenti vincolati dello Stato – finanziamento per formazione

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 1.295,35
* programmazione definitiva	€ 1.295,35
* somme accertate	€ 1.295,35
* somme riscosse	€ 647,68
* somme rimaste da riscuotere	€ 647,67

03.06.03: Altri finanziamenti vincolati dello Stato - Finanziamento per PNSD e animatore digitale

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 1.000,00
* programmazione definitiva	€ 1.000,00
* somme accertate	€ 1.000,00
* somme riscosse	€ 1.000,00
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

03.06.13: Altri finanziamenti vincolati dello Stato – art.1 comma 697 l.324/21

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 2546,63
* programmazione definitiva	€ 2546,63
* somme accertate	€ 2546,63
* somme riscosse	€ 2546,63
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

REIC84000C - AAD8783 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003767 - 13/04/2023 - VI.3 - U
03.06.14: Altri finanziamenti vincolati dello Stato risorse ex art.36, comma 2
di 21/22

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 4.803,39
* programmazione definitiva	€ 4.803,39
* somme accertate	€ 4.803,39
* somme rimosse	€ 4.803,39
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

03.06.15: Altri finanziamenti vincolati dello Stato –progetto STEM

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 8000,00
* programmazione definitiva	€ 8000,00
* somme accertate	€ 8000,00
* somme rimosse	€ 8000,00
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

03.06.16: Altri finanziamenti vincolati dello Stato – risorse accoglienza
alunni ucraini marzo 2022

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 400,00
* programmazione definitiva	€ 400,00
* somme accertate	€ 400,00
* somme rimosse	€ 400,00
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

03.06.17: Altri finanziamenti vincolati dello Stato – risorse ex art.
39 bis comma 1 di 115/22

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 4027,27
* programmazione definitiva	€ 4027,27
* somme accertate	€ 4027,27
* somme rimosse	€ 4027,27
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

AGGREGATO 04 - FINANZIAMENTI dalla Regione

:_Altri finanziamenti non vincolati

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 70,00
* programmazione definitiva	€ 70,00
* somme accertate	€ 70,00
* somme rimosse	€ 70,00
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

:_Altri finanziamenti vincolati

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 4.056,29
* programmazione definitiva	€ 4.056,29

* somme accertate	€ 4.056,29
* somme rimosse	€ 4.056,29
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

AGGREGATO 05 - FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

5.04.01/02/03/04/05/07/08 – Finanziamenti da Enti o da altre Istituzioni pubbliche comprende:

- contributo per la cancelleria dal Comune di Reggio Emilia;
- al contributo per materiale di pulizia dal Comune di Reggio Emilia;
- al contributo per arredi e piccola manutenzione dal Comune di Reggio Emilia;
- al contributo per alunni diversamente abili dal Comune di Reggio Emilia;
- per funzioni miste e pre/post scuola dal Comune di RE;
- per coprogettazione dal Comune di RE;
- corrisponde al contributo per materiale didattico per la scuola dell'infanzia dal Comune di Reggio Emilia;

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 28.202,65
* programmazione definitiva	€ 28.202,65
* somme accertate	€ 19.496,11
* somme rimosse	€ 19.208,61
* somme rimaste da riscuotere	€ 287,50

AGGREGATO 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

06.01/02/04/05/06/11: Contributi volontari da famiglie

Sono confluiti in questo aggregato di entrata i contributi elargiti dai genitori degli alunni per visite d'istruzione, assicurazione scolastica, contributi volontari per materiali, sussidi didattici e progettualità, versati sui conti correnti dell'Istituto (bancario).

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 64.292,14
* programmazione definitiva	€ 64.292,14
* somme accertate	€ 59.911,35
* somme rimosse	€ 51.490,75
* somme rimaste da riscuotere	€ 8.420,60

08.01.001 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 713,33
* programmazione definitiva	€ 713,33
* somme accertate	€ 713,33
* somme rimosse	€ 713,33
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

12.02.001 – Altre entrate – interessi banca d'Italia

Gli interessi maturati nel c/c bancario Banca Agricole nel 2022 ammontano a € 0,01.

* previsione iniziale	€ 0,00
* variazioni	€ 0,01
* programmazione definitiva	€ 0,01
* somme accertate	€ 0,01
* somme rimosse	€ 0,01
* somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

SPESE – ATTIVITA'

A01- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Su questo aggregato sono state sostenute le spese relative al funzionamento generale e decoro della scuola, per la manutenzione ordinaria e straordinaria, per la sicurezza e la privacy, per gli interventi di dematerializzazione: materiale di pulizia, impresa di pulizia, materiale di pronto soccorso, interventi di manutenzione dei locali, contratti per la sorveglianza e assistenza sulla privacy e sicurezza nell'istituto, assistenza sulle apparecchiature hardware e software, segreteria digitale, registro elettronico, ordinativi informatici. Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione definitiva, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria al 31.12.2021.

: Funzionamento generale e decoro della Scuola Voce 001 Decoro e servizi di pulizia

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 17.265,67	€ 4.605,24	€ 21.870,81	€ 3.323,39	€ 3.241,07	€ 82,32	€ 18.547,42

: Manutenzione ordinaria e straordinaria

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 12.032,30	€ 6.309,74	€ 18.342,04	€ 282,84	€ 282,84	€ 0,00	€ 18.059,20

: Sicurezza e privacy

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 10.003,07	€ 1.200,00	€ 11.203,07	€ 5.924,27	€ 1.801,47	€ 4.122,80	€ 5.278,80

: Investimenti di dematerializzazione

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 5.070,94	€ 550,82	€ 5.621,76	€ 5.621,76	€ 5.599,76	€ 22,00	

A.01.06: Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 7.595,82	€ 9.823,25	€ 17.419,07	€ 17.419,07	€ 17.419,07	€ 0,00	€ 0,00

A.01.07: Risorse ex art. 1, comma 697, D.L. 234/2021

REIC84000C - AAD8783 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003767 - 13/04/2023 - VI.3 - U

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 2.546,63	€ 2.546,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.546,63

A.01.08: Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 4.803,39	€ 4.803,39	€ 1.563,69	€ 0,00	€ 1.563,69	€ 3.239,70

A.01.09: Risorse ex art. 39, comma 1, D.L. 115/2022

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 4.027,27	€ 4.027,27	€ 4.027,27	€ 3.348,36	€ 678,91	€ 0,00

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

In questo aggregato sono state destinate alcune spese per acquisto di materiale di facile consumo per funzionamento amministrativo, le spese bancarie e postali, le spese amministrative relative alla segreteria, i noleggi dei fotocopiatori della segreteria, abbonamenti a riviste di settore e le spese per i Revisori dei conti.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 7.411,60	€ 700,01	€ 8.141,61	€ 6.512,71	€ 5.718,98	€ 793,73	€ 1.628,90

A03 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Su questo aggregato sono state sostenute alcune spese per acquisto di materiale di facile consumo per funzionamento didattico, le spese del noleggio dei fotocopiatori dei plessi, le spese di cancelleria, alcune spese per la manutenzione hardware dei plessi.

Sono state anche sostenute spese relative ai finanziamenti MIUR a sostegno dell'emergenza epidemiologica COVID 19: Nota prot. 2665 del 17 novembre 2021 Oggetto: Risorsa finanziaria ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n.73 - Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata - assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 - Risorse art. 1 c.504 L.178 del 30.12.2020.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

A03.01-funzionamento didattico

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 53.448,84	€ 2.732,90	€ 56.181,74	€ 16.909,39	€ 9.436,47	€ 7.472,92	€ 39.272,35

A03.03-Risorse ex art.8 D.L. 104/2013 percorsi ...

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€	€	€ 441,75	€	€	€	€ 441,75

A03.07- assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€	€ 274,32	€	€	€	€ 274,32

A03.08- assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n.73

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 25.565,96	€	€ 25.565,96	€ 17.943,58	€ 9.244,98	€ 8.698,60	€ 7.622,38

A03.09-funzionamento didattico - PON FESR – DIGITAL BOARD

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 78.795,83	€ 0,00	€ 78.795,83	€ 74.378,76	€ 22.902,08	€ 51.476,68	€ 4.417,07

A03.10-PROGETTO STEM

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.000,00

A03.11-A.F. 2022 ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 298,79	€ 172,14	€ 126,65	€ 101,21

A03.12-Fondi per i ristoranti educativi

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 70,00	€ 70,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 70,00

A03.13-PON AMBIENTI DIDATTIC INNOVATIVI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.000,00

A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Su questo aggregato sono state sostenute le spese per il trasporto per i viaggi di istruzione e tutte le spese relative a gite e viaggi di istruzione.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 2.964,77	€ 30.025,20	€ 32.989,97	€ 19.486,01	€ 19.397,47	€ 88,54	€ 13.503,96

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Su questo aggregato sono state destinate le spese relative all'orientamento degli alunni della scuola secondaria che in questa annualità non sono state sostenute.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale e la residua disponibilità

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 1.819,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.819,84

SPESE – PROGETTI

P1- PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P01.001- PNSD AZIONE 28

Su questo aggregato sono state sostenute le spese del Piano Nazionale Scuola digitale, e nello specifico sostenute le spese di eventuale formazione al personale da parte dell'animatore digitale o le spese di assistenza informatica all'istituto, nella seconda parte dell'anno scolastico 2021/22.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 3.000	€ 1000,00	€ 4.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00

P01.003: ambienti di apprendimento innovativi PNSD azione #7

Su questo aggregato sono state programmate le spese del progetto PNSD azione #7 che è stato svolto e impegnato tra la prima metà dell'anno 2020 e liquidato nella seconda metà del 2021.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 2784,74	€0,00	€ 2784,74	€	€	€ 0,00	€ 2.784,74

P01.004: Art. 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 'c.d. Decreto sostegni'

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 4.887,85	€0,00	€ 4.887,85	€ 4.887,85	€ 4.887,85	€ 0,00	€

P02.001: Area motoria

Su questo aggregato sono state sostenute le spese dei progetti relativi all'attività fisica di tutti i plessi.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

REIC84000C - AAD8783 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003767 - 13/04/2023 - VI.3 - U

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 10.185,92	€ -266,80	€ 9.912,12	€ 5.768,00	€ € 5.768,00	€ 0,00	€ 4.151,12

P02.002: Area artistico musicale-teatrale

Su questo aggregato sono state sostenute le spese dei progetti relativi all'attività artistica , musicale e teatrale di tutti i plessi.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 3.735,71	€ 1.632,80	€ 5.368,51	€ 2.219,11	€ 2.219,11	€ 0,00	€ 3.149,40

P02.003: Area disciplina meta cognitiva

Su questo aggregato sono state sostenute le spese dei progetti relativi alle discipline meta cognitiva di tutti i plessi.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 3.000,00	€	€ 3.000,00	€ 180,00	€ 180,00	€ 0,00	€ 2.820,00

P02.004: affettività e relazionalità

Su questo aggregato sono state sostenute le spese dei progetti relativi all'attività artistica , musicale.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 1.573,02	€ 2.543,50	€ 4.116,52	€ 525,00	€ 525,00	€ 0,00	€ 3.591,52

P02.005: Area accoglienza e continuità

Su questo aggregato sono state programmate spese non attuate relativamente ai progetti relativi all'area accoglienza della scuola dell'infanzia, la continuità scolastica, il progetto "A scuola oltre la scuola" che accompagna e sostiene all'esame di licenza media i ragazzi della scuola secondaria.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 1543,34	€ 0,00	€ 1543,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1543,34

P02.006: Area ambiente /convivenza civile

Su questo aggregato sono programmate attività non attuate.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 8.870,00	€ 1.307,18	€ 11.177,18	€ 1.258,00	€ 1.258,00	€ 0,00	€ 9.919,18

P02.007: Area artistico area linguistica

Su questo aggregato, relativi all'attività linguistica dei plessi, non sono state sostenute spese. La progettualità inizialmente programmata non è stata svolta per il verificarsi della sospensione delle attività didattiche legate alla emergenza sanitaria.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 5.810,50	€ 1.267,00	€ 7.077,50	€ 1.844,64	€ 1.844,64	€ 0,00	€ 5.232,86

P02.008: Area inclusione sociale (PON FSE)

Su questo aggregato sono ancora presenti somme non spese in fase di rendicontazione relativamente al progetto.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 3.853,35	€ /////	€ 3.853,35	€ /////	€ /////	€ /////	€ 3.853,35

P02.010: Area scuola aperta

Comprende l'attività di pre/post scuola a.s. 2022/2023 nella Scuola Primaria svolta dai collaboratori scolastici che hanno dato la disponibilità e l'attività "funzioni miste" che viene svolta dai collaboratori scolastici della Scuola dell'Infanzia. Il servizio pre-post scuola è finanziato dalle famiglie richiedenti delle sedi di scuola primaria che versano all'amministrazione Comunale.

Comprende inoltre il pagamento degli insegnanti interni impegnati nelle attività di Scuola Aperta (co-progettazione) nelle sedi Fontanesi, Verdi, Valeriani, Ferrari e i laboratori musicali delle sedi Ferrari e Valeriani. .

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 13.522,58	€ 2.295,89	€15.818,47	€ 4.695,20	€ 4.695,20	€0,00	€ 11.123,27

P02.011: Area inclusione

Su questo aggregato sono state sostenute le spese per i materiale legati ai progetti per gli alunni diversamente abili con bisogni particolari.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 16.399,80	€ 4.492,09	€ 20.891,89	€ 8.322,43	€ 2.742,64	€5.579,79	€ 12.569,46

P02.013: PROGETTO "A SCUOLA OLTRE LA SCUOLA"

Su questo aggregato sono state sostenute le spese per i materiale legati ai progetti per gli alunni diversamente abili con bisogni particolari.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 804,80	€ 1.095,20	€ 1.900,00	€ 1.900,00	€ 1.900,00	€0,00	€0,00

P02.014: PROGETTI CELLA DONAZIONE GENITORI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€	€ 1.067,50	€ 1.067,50	€ 1.067,50	€ 1.067,50	€0,00	€0,00

P02.015: PROGETTO QUALIFICAZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€	€ 841,80	€ 841,80	€ 841,80	€ 841,80	€0,00	€0,00

P04 AGGIORNAMENTO/FORMAZIONE

P04.001: Formazione docenti e ATA

Su questo aggregato sono state sostenute le spese per la formazione dei docenti e ATA.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 5.743,26	€ 3.000,00	€ 8.743,26	€ 5.772,12	€ 5.772,12	€ 0,00	€ 2.971,14

P04.002: Formazione docenti e ATA - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Su questo aggregato sono state sostenute le spese per la formazione dei docenti e ATA.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 4.000,00	€	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.000,00

P04.003: Formazione AMBITO 18

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 0,00	€ 1.295,35	€ 1.295,35	€ 600,00	€600,00	€ 0,00	€ 695,35

Analisi modello J: SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31/12/2022

In questo modello è sintetizzata la situazione finanziaria dell'esercizio per l'accertamento dell'avanzo di amministrazione complessivo: dopo l'accertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31.12.2022 (ammontanti rispettivamente ad **€ 144.647,55** e **€ 81.163,55** e tenuto conto del Fondo di Cassa alla stessa data (ammontante ad **€ 220.591,15**), l'avanzo di amministrazione a fine esercizio risulta di **€ 284.075,15**.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				221458.91
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022	Totali	
Riscossioni	29675.02	124345.04	154020.06	
Partite di giro		500,00		
Pagamenti	21021.27	133866.55	154887.82	
Partite di giro		500,00		
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			220591.15	
Residui Attivi	60291.78	84355.77	144647.55	
Residui Passivi	456.92	80706.63	81163.55	
Avanzo di amministrazione al 31.12.2022			284075.15	

Il Fondo Cassa al 31.12.2022 riportato nel modello J è pari a **€ 220.591,15** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Analisi del modello K: CONTO DEL PATRIMONIO

Nel prospetto dell'attivo vengono riportate le consistenze patrimoniali, come da registro dell'inventario, inserendo al punto A-2-2 quelle della colonna mobili (ex III categoria), al punto A-2-3 quelle della colonna materiale didattico e scientifico (ex I categoria) ed al punto A-2-6 quelle del materiale bibliografico.

Inoltre, al punto B-2 sono indicate le somme relative ai crediti accertati (elenco residui attivi - mod. L) verso lo Stato e verso altri soggetti.

Nel prospetto del passivo, invece, vengono indicati gli importi relativi ai debiti (elenco residui passivi - mod. L) verso lo Stato e verso soggetti diversi, da pagare in residui

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 438.352.80. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	94.685,26	59.592,69	154.277,95
Totale Disponibilità	312.481,46	52.757,24	365.238,70
Totale dell'attivo	407.166,72	112.349,63	519.516,35
Deficit Patrimoniale			
Totale attivo	407.166,72	112.349,63	519.516,35
PASSIVO			
Totale debiti	25.404,43	55.759,12	81.163,55
Consistenza Patrimoniale	381.762,29	56.590,51	438.352,80
Totale passivo	407.166,72	112.349,63	519.516,35

Analisi modelli L: RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Residui passivi anni precedenti rimangono da pagare 456,92+residui esercizio 80.706,63 = residui passivi totali 81.163,55.

Residui attivi esercizi precedenti rimasti da riscuotere 60.291,78+ residui 2022 84.355,77=residui attivi totali 144.647,55.

Riguardo ai residui dell'esercizio 2022 il dettaglio delle somme da incassare e di quelle da pagare è riportato nei modelli L.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022 al 31.12.22	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€91.022,55	€29,675,02	€ 60.291,78	€ 84.355,77	€ 0,00	€ 1.055,75	€144.647,55
	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022 al 31.12.22	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€25.404,43	€21.021,27	€ 456,92	€ 80.706,63	€ 0,00	€ 3.926,24	€81.163,55

Analisi del modello M: PROSPETTO DELLE SPESE DI PERSONALE

Su tale modello sono riportati i pagamenti effettuati per il personale impiegato a vario titolo all'interno dell'Istituzione Scolastica (con esclusione degli stipendi ai supplenti temporanei che rientrano nel C.U).

Analisi del modello N: PROSPETTO AGGREGATI DI ENTRATA E DI SPESA.

Il modello riporta fedelmente i titoli delle entrate e delle spese per aggregato. L'andamento della gestione dell'Istituto è stata regolare e si è svolta nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia previsti.

La presente relazione è corredata da

- MOD.H (conto finanziario) e Mod Hbis
- MOD.I (schede rendiconto progetto/attività)
- MOD.K (conto patrimoniale)
- MOD.J (situazione amministrativa definitiva)
- MOD.L (elenco residui attivi e passivi)
- MOD.M (prospetto spese personale)
- MOD.N (riepilogo per tipologia di spesa)

Reggio Emilia, 13/04/2023

Il DIRETTORE S.G.A.
Maria Abate

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
Silvia Guglielmi

Firme autografe sostituite a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D.L. 39/93



ISTITUTO COMPRESIVO "J. F. KENNEDY"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di primo grado

Via Kennedy, 20 - Reggio Emilia - Tel. 0522/585726 - 585727 - Fax 0522/585728

Cod. fiscale: 80017550353 - e mail:

reic84000c@istruzione.it - P.E.C.: reic84000c@pec.istruzione.it

I S O T T O S C R I T T I

- Silvia Guglielmi DIRIGENTE SCOLASTICO

- Maria Abate DIRETTORE S.G.A

D I C H I A R A N O

sotto la propria responsabilità

di non gestire fondi fuori bilancio.

Reggio Emilia,
Il DIRETTORE S.G.A.
(Maria Abate)

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
(Silvia Guglielmi)

Firme autografe sostituite a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D.L. 39/93