

PROGRAMMA ANNUALE CONSUNTIVO 2022
Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica
in Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2022,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

La seguente relazione illustrativa dell'andamento dell'Istituzione scolastica, accompagna i documenti contabili e illustra come si è svolta la gestione del bilancio del 2022 in relazione a quanto previsto nel Programma Annuale e quindi agli obiettivi programmati.

Il PA 2022 ha utilizzato le risorse economiche in esso contabilizzate per garantire l'attuazione:

1. degli obiettivi dell'azione formativa e didattica d' Istituto.
2. dell'offerta formativa e didattica aggiuntiva, risultato di una progettualità interna all'Istituto o definita in relazione alle proposte ed opportunità offerte dal Territorio.

Dal monitoraggio e dalla verifica dei processi posti in essere si evince quanto segue:

- a) l'Istituto ha fatto ricorso ad esperti per la realizzazione di progetti inerenti l'educazione linguistica madrelingua e le attività di educazione motoria e musicale nella scuola primaria.
- b) Per sostenere l'attività didattica sono presenti nel PA diversi contratti di assistenza e noleggio fotocopiatori distribuiti tra i cinque plessi dell'Istituto.
- c) Per quanto attiene alla formazione del personale si sottolinea che docenti e Ata hanno partecipato ad attività di aggiornamento su tematiche relative alla sicurezza, alla valutazione (docenti) e sulla gestione degli alunni diversamente abili (ATA).
- d) Accordi di rete posti in essere:

- Rete tra le Istituzioni scolastiche dell'Ambito Territoriale 18 Provincia di Reggio Emilia (art.1 comma 70 L.107/2015).

Convenzioni in essere:

- Convenzione con Università Modena/Reggio, Bologna, Parma, per attività di Tirocinio nelle scuole primarie.
- Convenzione con la rete delle scuole del primo ciclo per la realizzazione dei progetti "Agenda 2030" e "A scuola oltre la scuola"
- Convenzione con l'Istituto Musicale "A. Peri" per i Progetti "Sincronie" e "Proviamo a suonare".

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio2022			44.671,60
	Competenza	177.302,22	
SOMME RISCOSE			
	Residui	58.216,76	
	Totale(1)	235.518,98	
	Competenza	249.420,98	
SOMME PAGATE			
	Residui	20.576,26	
	Totale(2)	269.997,24	
Differenza (1-2)			-34.478,26
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO2020			10.193,34

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 203.173,30 così determinato:

GES- TIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	38.584,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	186.616,76	
	Totale(1)	225.200,76	
	Esercizio Corrente	28.176,63	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	773,79	
	Totale(2)	28.950,42	
Differenza (1-2)			196.250,34
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO2022			10.193,34
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE2022			206.443,68

Il disavanzo di Esercizio 2022 di Euro 61.711,39 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F.2022	215.886,22
SPESE EFFETTIVE E.F.2022	277.597,61
DISAVANZO ESERCIZIO 2022	-61.711,39

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato01 voce01-AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			16.535,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
			//
Previsione definitiva			€ 16.535,10
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			€ 16.535,10

Aggregato01 voce02-VINCOLATO			
Previsione iniziale			270.885,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. De-libera	De-scrizione	
Previsione definitiva			270.885,05
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			270.885,05

Aggregato02 – Finanziamenti dall'Unione Europea			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr De-libera	De-scrizione	Im-porto
22/06/2022	2	Finanziamento Progetto PON FESR "Edugreen"	25.000,00
21/12/2022	9	Finanziamento PNRR Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici	7.301,00
Previsione definitiva			32.301,00
Somme Riscosse			//
Somme da riscuotere			32.301,00

Viale Monte S. Michele, 12 42121 Reggio Emilia Tel. 0522/585781 –	<h1>I.C. Leonardo da Vinci</h1> <p><u>web www.icdavincireggioemilia.edu.it</u></p> <p>Email: reic847007@istruzione.it PEC: reic847007@pec.istruzione.it</p>	 REIC847007 UF7CAY C. F. 91160450358
--	---	--

Aggregato03voce01-DOTAZIONEORDINARIA			
Previsioneiniziale			11.289,33
Variazioniapportatein-corsod'anno			
Data	Nr. De-libera	Descrizione	Im-porto
21/12/2022	9	Ulteriore ass.ne ordinaria	485,72
21/12/2022	9	Funzionamento Amministrativo-Didattico-set/dic2022	5.653,39
Previsionedefinitiva			17.428,44
SommeRiscosse			17.428,44
Sommedariscuotere			0,00

Aggregato03voce06-ALTRIFINANZIAMENTIVINCOLATIDALLOSTATO			
Previsioneiniziale			554,32
Variazioniapportateincorsod'anno			
Data	Nr. De-libera	De-scrizione	Im-porto
22/06/2022	2	Risorse Art.1, comma 697, L. 234/2021 - ass. psicologica	2.248,63
22/06/2022	2	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	4.258,18
21/12/2022	9	Risorse ex art. 39 bis D.L.115/2022	3.625,01
21/12/2022	9	Finanziamenti per orientamento	460,16
21/12/2022	9	Finanziamenti per ristori educativi	62,00
21/12/2022	9	Finanziamenti "Animatore digitale"	2.000,00
21/12/2022	9	Finanziamento accoglienza alunni ucraini	600,00
21/12/2022	9	Risorse ex art.19 commi 1 e 2 D.L. 4/2022	1.815,00
Previsione definitiva			15.623,30
Somme Riscosse			14.623,30
Somme da riscuotere			1.000,00

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

Aggregato05voce04-COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			10.292,61
Variazioni apportate incorso d'anno			
Data	Nr. De- libera	Descrizione	Im- porto
22/06/2022	2	Finanziamenti Istituzionali	5.224,82
Previsione definitiva			15.51,43
Somme Riscosse			15.517,43
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato05voce05-ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			//
Variazioni apportate incorso d'anno			
Data	Nr. De- libera	Descrizione	Im- porto
21/12/2022	9	Contributo per uso locali corso forma- zione DSGA	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme Riscosse			350,00
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato06-CONTRIBUTI VOLONTARI DAFAMIGLIE			
Previsione iniziale			25.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Im- porto
22/06/2022	2	Mensa scolastica	46.224,50
21/12/2022	9	Viaggi e visite d'istruzione	51.402,19
21/12/2022	9	Contributi per progetti	12.018,87
Previsione definitiva			134.645,56
Somme Riscosse			129.362,56
Somme da riscuotere			5.283,00

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

Aggregato 08 voce05-RIMBORSI E RECUPERI

Previsione iniziale	//
Variazione del 22/06/22 20,48 Da chiusura c/c postale	
Previsione definitiva	20,48
Somme Riscosse	20,48
Somme da riscuotere	//

Aggregato 12 voce01-INTERESSI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Delibera	Descrizione	Importo
22/06/2022	2	interessi attivi 2021 Banca d'Italia	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva: € 503.306,37
Somme accertate: € 215.886,22
Somme rimosse: € 177.302,22
Somme rimaste da
Riscuotere: € 38.584,00
Differenza: € 287.420,15

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

AggregatoAvoce01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			51.554,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
22/06/2022	2	Finanziamenti del Comune	3.553,91
21/12/2022	9	Finanziamenti per PNRR Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici	7.301,00
Previsione definitiva			62.409,06
Somme Pagate			47.915,96
Somme da pagare			7.104,91
Economie			7.388,19

AggregatoAvoce02-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			13.436,33
22/06/2022	2	Finanziamenti del Comune e chiusura c/c postale	2.524,18
21/12/2022	9	Da dotazione ordinaria	17.006,31
Previsione definitiva			32.966,82
Somme Pagate			32.594,35
Somme da pagare			372,47
Economie			//

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

Aggregato A voce03-DIDATTICA			
Previsione iniziale			85.290,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
22/06/2022	2	PON FESR "Edugreen"	25.000,00
21/12/2022	3	Da avanzo amm.ne e risorse alunni ucraini	7.350,44
Previsione definitiva			117.641,30
Somme Pagate			23.022,02
Somme da pagare			3.757,22
Economie			90.862,06

Aggregato A voce05-Viaggi e visite d'istruzione			
Previsione iniziale			//
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
22/06/2022	2	Contributi per viaggi	30.402,19
21/12/2022	3	Contributi per viaggi	10.118,10
Previsione definitiva			40.520,29
Somme Pagate			31.317,87
Somme da pagare			9.202,42
Economie			//

Aggregato A voce06-Attività di orientamento			
Previsione iniziale			823,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.Delibera	Descrizione	Importo
21/12/2022	3	Da finanziamento MIM	460,16
Previsione definitiva			1.283,75
Somme Pagate			700,00
Somme da pagare			//
Economie			583,75

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

Aggregato Pvoce01-PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Previsione iniziale			18.394,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Delibera	Descrizione	Importo
21/12/2022	9	Animatore Digitale	2.000,00
Previsione definitiva			20.394,96
Somme Pagate			954,90
Somme da pagare			//
Economie			19.440,06

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

Aggregato Pvoce02-PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			72.284,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Delibera	Descrizione	Importo
22/06/2022	2	Ass. Psicologica	4.549,50
21/12/2022	9	Arricchimento offerta formativa	59.439,78
Previsione definitiva			136.274,04
Somme Pagate			103.713,43
Somme da pagare			3.560,63
Economie			28.999,98

Aggregato Pvoce04-PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			20.131,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Delibera	Descrizione	Importo
22/06/2022	2	Minor accertamento Erasmus plus	- 6.750,44
Previsione definitiva			13.381,43
Somme Pagate			9.202,45
Somme da pagare			4.178,98
Economie			//

Viale Monte S.
Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781 –

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it
PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007
UF7CAY

C. F. 91160450358

Aggregato Rvoce98-FONDODIRISERVA

Previsioneiniziale	400,33
SommePagate	0,00
Sommedapagare	0,00
Economie	400,33

Viale Monte S. Michele, 12
42121 Reggio Emilia
Tel. 0522/585781

I.C. Leonardo da Vinci

web www.icdavincireggioemilia.edu.it

Email: reic847007@istruzione.it

PEC: reic847007@pec.istruzione.it



REIC847007 UF7CAY

C. F. 91160450358

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in più o in meno
425.271,98	277.597,61	249.420,98	28.176,63	147.674,37

Si allegano i seguenti Modelli:

Modello H - Conto Finanziario: esamina i vari aggregati di Entrata e Spesa relativi ad Accertamenti e Impegni e verifica le Entrate Riscosse e i Pagamenti eseguiti in Competenza durante l'esercizio finanziario; si precisa che la somma programmata nel conto R.98 - Fondo di riserva di Euro 400.33 non è stata utilizzata.

Modello I - Rendiconto Dettagliato Progetti/Attività: riporta le risultanze complessive delle Entrate e delle Uscite relative alle attività ed ai progetti;

Modello J - Situazione Amministrativa: viene riportato un saldo di cassa al 31/12/2022 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c/b dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33-34, del d. Lgs n. 95/2012 e successive modificazioni Legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n 0315513 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Modello L - Situazione Residui: riporta in dettaglio l'elenco dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui di Entrate e di Destinazioni da portare al nuovo esercizio finanziario;

Modello K - Conto Patrimoniale: rappresentazione del conto del Patrimonio dell'Istituto; la consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022;

Modello N - Riepilogo per tipologia di Spesa: riepilogo delle Entrate e Spese e riclassificazione per tipologia di spesa finalizzata alla analisi del Bilancio.

DICHIARAZIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:
L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva;
I pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;



I Giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa, per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80, 83 D. Lgs. 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;

Sulle fatture risultano gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;

Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 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.

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

Considerati gli obiettivi del Programma Annuale e i risultati conseguiti,

Considerato l'allineamento con le previsioni del P.T.O.F.,

Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti coerenti con gli obiettivi programmati, a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati con esiti positivi.

Verifica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2021 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Reggio Emilia, 14/04/2023

IL DSGA

Monica Manicardi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Elisabetta Fraracci