



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO VIA G.MESSINA

Via Giuseppe Messina 51

00173 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97197670587 Codice Meccanografico: RMIC839006

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2022 con provvedimento n. 22 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	600.719,85	Programmazione definitiva	563.508,98	Disp. fin. da programmare 37.210,87
Accertamenti	239.318,74	Impegni	297.044,91	Avanzo/Disavanzo di competenza -57.726,17
competenza	85.192,97	competenza	131.406,36	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	95.938,71	Pagamenti	129.509,90	-79.784,58
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	154.125,77	Somme rimaste da pagare	165.638,55	-11.512,78
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	138.150,17	Residui non pagati anni precedenti	18.310,84	
(=) (=)				
Totale residui attivi	292.275,94	Totale residui passivi	183.949,39	Sbilancio residui (b) 108.326,55
			Saldo cassa iniziale (c)	215.312,69
			(a+b+c) 243.854,66	
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	361.401,11	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	28.419,66	28.419,66	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	64.439,26	64.439,26	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.502,29	36.502,29	100,00%
Contributi da privati	34.957,52	34.957,52	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	600.719,85	239.318,74	
Disavanzo di competenza		57.726,17	
Totale a pareggio		297.044,91	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2022.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	41.289,71	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	41.289,71	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	320.111,40	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	320.111,40	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2022	15	E	75.000,00	Avviso 38007/2021 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - PON FESR

Previsione definitiva	€	75.000,00	
Somme accertate	€	75.000,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	75.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) PON per la Scuola (FESR) - REACT EU € 75.000,00

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Nessuna Entrata per la Voce

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	9.553,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.109,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/10/2022	17	E	4.713,20	Nota MI 46445 del 04/10/2022 - Fondi Funzionamento periodo Settembre Dicembre 2022
30/12/2022	24	E	396,44	Integrazione Fondi Funzionamento amministrativo e didattico Nota MI prot. n. 58286 del 23/12/2022

Previsione definitiva	€	14.662,64	
Somme accertate	€	14.662,64	
Riscosso	€	14.662,64	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Funzionamento amministrativo didattico € 14.662,64
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

Nessuna Entrata per la Voce

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Nessuna Entrata per la Voce

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Nessuna Entrata per la Voce

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Nessuna Entrata per la Voce

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.757,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/03/2022	6	E	1.860,07	Fondi sportello psicologico Nota MIUR Prot. n. 9584 del 08/03/2022. Fondi Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021
01/06/2022	9	E	1.700,00	Fondi per Corsi neo immessi in ruolo a.s. 2011/12
30/09/2022	16	E	3.354,81	Nota M.I. prot. n. 12459 del 01/04/2022 - Risorse finanziarie ex art. 36 c. 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21
08/11/2022	20	E	2.000,00	Fondi art. 2 decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222 Azione di coinvolgimento degli animatori digitalinell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrataetc." di cui allla Missione 4 - Componente 1- del PNRR
21/11/2022	21	E	2.958,76	Risorse ex art. 39-bis comma 1 DL 9 agosto 2022 n. 115 Convertito nella L. 21/09/2022 n. 142 "Decreto aiuti-bis"
30/11/2022	22	E	1.591,47	Contributi Editoria E.F. 2022. 27 dicembre 2019 n.160 art. 1 commi 389 e 390
30/11/2022	23	E	131,91	Fondi orientamento DL 104/2013 art. 8 comma 2
30/12/2022	25	E	160,00	Fondi MI per concessione aule concorso docenti

Previsione definitiva € 13.757,02

Somme accertate € 13.757,02

Riscosso € 11.165,55

Rimaste da riscuotere € 2.591,47 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Fondi corsi di formazione € 1.700,00 - 04) Animatore Digitale € 2.000,00 - 11) DL 104 art. 8 orientamento € 131,91 - 17) Fondi Editoria L. 160/19 art. 1 c.389-390 € 1.591,47 - 22) Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 1.860,07 - 23) Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 3.354,81 - 24) Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 2.958,76 - 25) Fondi concessione aule per concorso € 160,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]**04 / 01 – Dotazione ordinaria**

Nessuna Entrata per la Voce

04 / 02 – Dotazione perequativa

Nessuna Entrata per la Voce

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Nessuna Entrata per la Voce

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 64.439,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/03/2022	3	E	1.884,46	L.R.n 15/02 "Testo unico in materia di sport". Determina Prot. G13914 del 12/11/2021 - Avviso pubblico "Scuola di squadra 2021" - Attuazione determinazione G16809.2021
10/10/2022	18	E	33.330,00	Fondi Regione Lazio Assistenza specialistica disabilità sensoriale 2022/2023
30/12/2022	26	E	29.224,80	Fondi Regione Lazio Assistenza specialistica C.A.A. 2022/2023

Previsione definitiva € 64.439,26
 Somme accertate € 64.439,26
 Riscosso € 1.884,46
 Rimaste da riscuotere € 62.554,80 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Assistenza specialistica disabilità sensoriale € 33.330,00 - 02) Assistenza specialistica disabilità sensoriale CAA € 29.224,80 - 03) Progetto "Scuola di squadra" € 1.884,46

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]**05 / 01 – Provincia non vincolati**

Nessuna Entrata per la Voce

05 / 02 – Provincia vincolati

Nessuna Entrata per la Voce

05 / 03 – Comune non vincolati

Nessuna Entrata per la Voce

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 35.727,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2022	7	E	14.960,00	Accertamento Fondi Vincolati Comune di Roma Progetto "Stop al bullismo e alle violenze" -
01/08/2022	13	E	6.000,00	Fondi Progetto Comune di Roma - Nota Prot. QM 9778 DEL 01/04/2021 - "Musica nelle scuole a.s. 2021/2022"
10/10/2022	19	E	10.267,29	Fondi Comune di Roma Manutenzione ordinaria 2022
30/12/2022	29	E	4.500,00	Fondi Comune di Roma "Progetto Scuole aperte a Natale" 2022/2023

Previsione definitiva € 35.727,29
 Somme accertate € 35.727,29
 Riscosso € 23.747,29
 Rimaste da riscuotere € 11.980,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Contributo piccola manutenzione € 10.267,29 - 03) Contributo miglioramento Offerta Formativa € 6.000,00 - 04) Centri estivi e scuole aperte € 4.500,00 - 05) Stop al bullismo € 14.960,00

Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Nessuna Entrata per la Voce

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 775,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/03/2022	5	E	575,00	Maggiore accertamento Fondi Tirocini Formativi
30/12/2022	28	E	200,00	Fondi Università per tirocini Formativi

Previsione definitiva € 775,00

Somme accertate € 775,00

Riscosso € 775,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Università - Tirocini Formativi € 775,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.420,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2022	10	E	700,00	Accertamento Fondi Famiglie vincolati per attività e visite d'istruzione
30/12/2022	27	E	12.720,00	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari

Previsione definitiva € 13.420,00

Somme accertate € 13.420,00

Riscosso € 11.870,00

Rimaste da riscuotere € 1.550,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Erogazioni liberali € 940,00 - 02) Attività formative extracurriculari € 12.480,00

Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Nessuna Entrata per la Voce

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Nessuna Entrata per la Voce

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.303,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2022	10	E	10.207,62	Accertamento Fondi Famiglie vincolati per attività e visite d'istruzione
30/12/2022	27	E	5.096,00	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari

Previsione definitiva € 15.303,62
 Somme accertate € 15.303,62
 Riscosso € 15.268,12
 Rimaste da riscuotere € 35,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Manifestazioni, mostre e spettacoli € 6.575,50 - 02) Noleggio pullman € 663,00 - 04) Visite d'istruzione € 8.065,12
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.326,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	27	E	3.326,40	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari

Previsione definitiva € 3.326,40
 Somme accertate € 3.326,40
 Riscosso € 3.062,40
 Rimaste da riscuotere € 264,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Assicurazione Integrativa € 3.326,40
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Nessuna Entrata per la Voce

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Nessuna Entrata per la Voce

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.407,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2022	8	E	1.370,00	Fondi Gestore Distributori automatici relativi agli anni 2019/2020/2021
01/08/2022	12	E	900,00	Accertamento Fondi Progetto "ANTER Green Awards 2022"
01/08/2022	14	E	137,50	Fondi provenienti dal progetto "Latte nelle scuole"

Previsione definitiva € 2.407,50
 Somme accertate € 2.407,50
 Riscosso € 2.407,50

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Proventi da contratti con imprese € 1.370,00 - 02) Erogazioni liberali € 1.037,50
Annotazioni:

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Nessuna Entrata per la Voce

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	30	E	500,00	Fondi da Famiglie vincolati per riscatto dispositivi PON Supporti Didattici Avviso 19146/2020

Previsione definitiva € 500,00
Somme accertate € 500,00
Riscosso € 350,00
Rimaste da riscuotere € 150,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Riscatto dispositivi PON FSE Avviso 19146/2020 € 500,00
Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Nessuna Entrata per la Voce

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
Nessuna Entrata per la Voce

[07 - Proventi da gestioni economiche]

Aggregato non pertinente all'Istituzione scolastica

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

Nessuna Entrata per la Voce

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Nessuna Entrata per la Voce

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

Nessuna Entrata per la Voce

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Nessuna Entrata per la Voce

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Nessuna Entrata per la Voce

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Nessuna Entrata per la Voce

[09 - Alienazione di beni materiali]

Aggregato non attivato

[10 - Alienazione di beni immateriali]

Aggregato non attivato

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

Aggregato non attivato

[12 - Altre entrate]**12 / 01 – Interessi**

Nessuna Entrata per la Voce

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/03/2022	4	E	0,01	Maggiore accertamento Interessi Tesoreria Unica

Previsione definitiva € 0,01

Somme accertate € 0,01

Riscosso € 0,01

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Interessi Tesoreria Unica € 0,01
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Nessuna Entrata per la Voce

[13 - Mutui]

Aggregato non attivato

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	379.964,94	232.344,87	61,15%
Progetti	183.444,04	64.700,04	35,27%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	563.508,98	297.044,91	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		297.044,91	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01.1 - Decoro e Manutenzione ordinaria Edificio Scolastico

Decoro e Manutenzione ordinaria Edificio Scolastico

Previsione iniziale € 7.772,34
Variazioni in corso d'anno € 10.267,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/10/2022	19	E	3/6	8.415,81	Fondi Comune di Roma Manutenzione ordinaria 2022
10/10/2022	19	E	6/1	1.851,48	Fondi Comune di Roma Manutenzione ordinaria 2022

Previsione definitiva € 18.039,63
Somme impegnate € 6.509,38
Pagato € 3.810,00
Rimasto da pagare € 2.699,38 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.039,63
Residua disponibilità finanz € **11.530,25**

Annotazioni: rientrano in tale Attività tutte le spese volte alla manutenzione e al decoro dell'edificio che rientrano nell'ambito delle competenze dell'Istituzione scolastica. I finanziamenti principali sono di provenienza dell'Ente locale

Attività - A01.19 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

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

Previsione iniziale € 8.886,47
Variazioni in corso d'anno € 3.947,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/08/2022	11	E	2/3	1.083,15	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021
01/08/2022	11	E	3/10	1.690,00	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021
01/08/2022	11	E	4/3	696,00	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

01/08/2022	11	E	6/1	478,81	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021
------------	----	---	-----	--------	---

Previsione definitiva	€	12.834,43	
Somme impegnate	€	12.622,10	
Pagato	€	12.622,10	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.834,43	
Residua disponibilità finanz	€	212,33	

Annotazioni:

Attività - A01.22 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022 - convertito con modificazioi dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto aiuti-bis")

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.958,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2022	21	E	3/10	2.425,21	Risorse ex art. 39-bis comma 1 DL 9 agosto 2022 n. 115 Convertito nella L. 21/09/2022 n. 142 "Decreto aiuti-bis"
21/11/2022	21	E	6/1	533,55	Risorse ex art. 39-bis comma 1 DL 9 agosto 2022 n. 115 Convertito nella L. 21/09/2022 n. 142 "Decreto aiuti-bis"

Previsione definitiva	€	2.958,76	
Somme impegnate	€	2.958,76	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.958,76	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.958,76	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: Come è noto, in relazione all'emergenza sanitaria ed economica connessa alla diffusione ed al contenimento del COVID-19, il Governo è intervenuto, con il D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. "Decreto sostegni-bis"). In particolare, l'art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, ha stanziato 350 milioni di euro, destinandoli all'acquisto di beni e servizi, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. I Fondi stanziati per complessivi € 32.551,26 sono stati programmati sulle Attività A19 e A20 e sul Progetto P16 nell'ambito dello spettro dei Progetti formativi

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo Istituto

Funzionamento amministrativo Istituto

Previsione iniziale	€	20.289,71
Variazioni in corso d'anno	€	8.947,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/03/2022	4	E	2/1	0,01	Maggiore accertamento Interessi Tesoreria Unica
01/06/2022	8	E	3/10	573,77	Fondi Gestore Distributori automatici relativi agli anni 2019/2020/2021
01/06/2022	8	E	6/1	126,23	Fondi Gestore Distributori automatici relativi agli anni 2019/2020/2021
30/09/2022	16	E	2/3	2.749,84	Nota M.I. prot. n. 12459 del 01/04/2022 - Risorse finanziarie ex art. 36 c. 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21
30/09/2022	16	E	6/1	604,97	Nota M.I. prot. n. 12459 del 01/04/2022 - Risorse finanziarie ex art. 36 c. 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21
10/10/2022	17	E	2/3	3.863,28	Nota MI 46445 del 04/10/2022 - Fondi Funzionamento periodo Settembre Dicembre 2022
10/10/2022	17	E	6/1	849,92	Nota MI 46445 del 04/10/2022 - Fondi Funzionamento periodo Settembre Dicembre 2022

30/12/2022	24	E	2/3	147,27	Integrazione Fondi Funzionamento amministrativo e didattico Nota MI prot. n. 58286 del 23/12/2022
30/12/2022	24	E	6/1	32,40	Integrazione Fondi Funzionamento amministrativo e didattico Nota MI prot. n. 58286 del 23/12/2022
30/12/2022	31	E	2/1	-3.435,34	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	2/3	4.347,36	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/2	400,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/6	-1.140,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/7	822,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/8	-500,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/13	-486,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	5/1	-12,02	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	6/1	4,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva	€	29.237,40	
Somme impegnate	€	26.844,05	
Pagato	€	15.467,57	
Rimasto da pagare	€	11.376,48	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.237,40	
Residua disponibilità finanz	€	2.393,35	

Annotazioni: n questa attività rientrano tutte le spese necessarie per lo svolgimento del regolare processo amministrativo all'interno dell'istituzione scolastica.

Attività - A03.3 - Funzionamento Attività Didattica

Funzionamento Attività Didattica

Previsione iniziale	€	11.383,95
Variazioni in corso d'anno	€	90.971,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/03/2022	1	E	9/1	7.453,80	Prelevamento da Z01 - Disponibilità Finanziaria da Programmare - Fondi Regione Lazio da restituire a seguito rendiconto assistenza specialistica sensoriali a.s. 2020/2021.
15/03/2022	2	E	1/4	7.051,59	Prelevamento da Z01 - Disponibilità Finanziaria da Programmare - Fondi sofferenze Finanziarie per liquidazione contratti di cui al monitoraggio Nota MIUR n. 2666 del 04/02/20021
15/03/2022	3	E	2/3	1.544,64	L.R.n 15/02 "Testo unico in materia di sport". Determina Prot. G13914 del 12/11/2021 - Avviso pubblico "Scuola di squadra 2021" - Attuazione determinazione G16809.2021
15/03/2022	3	E	6/1	339,82	L.R.n 15/02 "Testo unico in materia di sport". Determina Prot. G13914 del 12/11/2021 - Avviso pubblico "Scuola di squadra 2021" - Attuazione determinazione G16809.2021
15/03/2022	5	E	1/1	575,00	Maggiore accertamento Fondi Tirocini Formativi
15/03/2022	6	E	3/2	1.860,07	Fondi sportello psicologico Nota MIUR Prot. n. 9584 del 08/03/2022. Fondi Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021
01/06/2022	8	E	2/3	549,18	Fondi Gestore Distributori automatici relativi agli anni 2019/2020/2021
01/06/2022	8	E	6/1	120,82	Fondi Gestore Distributori automatici relativi agli anni 2019/2020/2021
01/06/2022	9	E	1/1	1.700,00	Fondi per Corsi neo immessi in ruolo a.s. 2011/12
01/08/2022	12	E	2/3	900,00	Accertamento Fondi Progetto "ANTER Green Awards 2022"
01/08/2022	14	E	2/3	137,50	Fondi provenienti dal progetto "Latte nelle scuole"
10/10/2022	18	E	3/2	31.742,86	Fondi Regione Lazio Assistenza specialistica disabilità sensoriale 2022/2023

10/10/2022	18	E	6/1	1.587,14	Fondi Regione Lazio Assistenza specialistica disabilità sensoriale 2022/2023
30/11/2022	22	E	2/2	1.591,47	Contributi Editoria E.F. 2022. 27 dicembre 2019 n.160 art. 1 commi 389 e 390
30/12/2022	24	E	2/2	176,82	Integrazione Fondi Funzionamento amministrativo e didattico Nota MI prot. n. 58286 del 23/12/2022
30/12/2022	25	E	1/3	160,00	Fondi MI per concessione aule concorso docenti
30/12/2022	26	E	3/2	27.833,14	Fondi Regione Lazio Assistenza specialistica C.A.A. 2022/2023
30/12/2022	26	E	6/1	1.391,66	Fondi Regione Lazio Assistenza specialistica C.A.A. 2022/2023
30/12/2022	27	E	2/3	598,36	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	27	E	3/11	3.326,40	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	27	E	6/1	131,64	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	28	E	1/1	200,00	Fondi Università per tirocini Formativi
30/12/2022	31	E	1/3	-96,87	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	1/4	96,87	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	2/1	387,69	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	2/2	-100,00	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	2/3	-4.352,70	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/6	80,00	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/10	2.800,00	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	4/3	590,00	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	9/2	595,01	Sorni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva	€	102.355,86	
Somme impegnate	€	95.366,89	
Pagato	€	29.735,80	
Rimasto da pagare	€	65.631,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	102.355,86	
Residua disponibilità finanz	€	6.988,97	

Annotazioni: le spese rientranti in tale attività sono necessarie per garantire un adeguato svolgimento dell'attività didattica.

Attività - A03.8 - FIS

Gestione FIS fondi anni precedenti

Previsione iniziale	€	1.326,07	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.326,07	
Somme impegnate	€	1.326,07	
Pagato	€	1.326,07	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.326,07	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: all'interno dell'attività sono allocati i Fondi relativi ad annualità nelle quali il finanziamento del Fondo delle Istituzioni Scolastiche era attribuito direttamente alle scuole. Riguarda, perciò, fondi relativi ad annualità precedenti l'entrate in vigore del cosiddetto Cedolino Unico. Sono stati parzialmente utilizzati per il pagamento dei compensi accessori,

Attività - A03.13 - Supporti Didattici Avviso 19146/2020 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-115

Supporti Didattici Avviso 19146/2020 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-115

Previsione iniziale € 1.565,85
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	30	E	2/3	500,00	Fondi da Famiglie vincolati per riscatto dispositivi PON Supporti Didattici Avviso 19146/2020

Previsione definitiva € 2.065,85
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.065,85
 Residua disponibilità finanz € **2.065,85**

Annotazioni: Fondi PON utilizzati per l'acquisizione di dispositivi mobili da dare in comodato agli studenti al fine di garantire, o il più possibile, la Didattica a Distanza.

Attività - A03.16 - Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021

Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 662,38
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 662,38
 Somme impegnate € 662,38
 Pagato € 662,38
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 662,38
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni: Le risorse di cui all'art. 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 "c.d. Decreto sostegni" – "Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19" siano finalizzate a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni dell'anno scolastico 2020/2021 e l'inizio di quelle dell'anno scolastico 2021/2022. Le risorse sono state programmate e utilizzate nell'E.F. 2021 su: A03/16 (Attività didattica) e P01/12 (Progetti in ambito scientifico).

Attività - A03.17 - Realizzazione reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Realizzazione reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - CIP 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-6

Previsione iniziale € 54.697,59
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 54.697,59
 Somme impegnate € 273,48
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 273,48 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 54.697,59
 Residua disponibilità finanz € **54.424,11**

Annotazioni: Realizzazione reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021 – C.I.P. 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-6. Il Progetto è finalizzato alla realizzazione di reti locali, sia cablate che *wireless*, all'interno delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi delle scuole, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi,

la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi. La misura prevede la realizzazione di reti che possono riguardare singoli edifici scolastici o aggregati di edifici con il ricorso a tecnologie sia *wired* (cablaggio) sia *wireless* (WiFi), LAN e WLAN

Attività - A03.18 - Digital Board Trasform. digitale nella didattica e nell'organizz. Avv.28966/2021

Digital Board Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione Avviso 28966/2021 CIP 13.1.2A-FESRPN-LA-2021-428

Previsione iniziale € 52.530,55
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	31	E	1/3	-291,54	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	1/4	291,54	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/10	900,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	4/3	-900,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva € 52.530,55
Somme impegnate € 50.739,46
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 50.739,46 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 52.530,55
Residua disponibilità finanz € 1.791,09

Annotazioni: Digital Board Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione Avviso 28966/2021 C.I.P. 13.1.2A-FESRPN-LA-2021-428. Le risorse sono finalizzate alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di consentire la dotazione di monitor digitali interattivi *touch screen*, che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, nelle classi del primo e del secondo ciclo

Attività - A03.20 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021

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

Previsione iniziale € 9.000,00
Variazioni in corso d'anno € 854,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/08/2022	11	E	2/3	127,50	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021
01/08/2022	11	E	3/2	-2.377,05	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021
01/08/2022	11	E	4/3	2.950,00	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021
01/08/2022	11	E	6/1	154,10	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

Previsione definitiva € 9.854,55
Somme impegnate € 9.854,55
Pagato € 9.854,55
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.854,55
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: Come è noto, in relazione all'emergenza sanitaria ed economica connessa alla diffusione ed al contenimento del COVID-19, il Governo è intervenuto, con il D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. "Decreto sostegni-bis"). In particolare, l'art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, ha stanziato 350 milioni di euro, destinandoli all'acquisto di beni e servizi, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. I Fondi stanziati per complessivi € 32.551,26 sono stati programmati sulle Attività A19 e A20 e sul Progetto P16 nell'ambito dello spettro dei Progetti formativi

Attività - A03.21 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022

"Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia -

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2022	15	E	1/3	7.125,00	Avviso 38007/2021 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - PON FESR
30/09/2022	15	E	2/3	11.050,00	Avviso 38007/2021 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - PON FESR
30/09/2022	15	E	3/4	375,00	Avviso 38007/2021 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - PON FESR
30/09/2022	15	E	4/3	44.250,00	Avviso 38007/2021 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - PON FESR
30/09/2022	15	E	6/1	12.200,00	Avviso 38007/2021 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - PON FESR

Previsione definitiva € 75.000,00
 Somme impegnate € 9.002,58
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 9.002,58 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 75.000,00
 Residua disponibilità finanzia € **65.997,42**

Annotazioni: Progetto finanziato dai Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020 - Asse II - Infrastrutture per l’istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – REACT EU. Asse V – Priorità d’investimento: 13i – (FESR) “Promuovere il superamento degli effetti della crisi nel contesto della pandemia di COVID-19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell’economia” – Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell’economia - Avviso pubblico prot.n. 38007 del 27 maggio 2022 “Ambienti didattici innovativi per la scuola dell’infanzia”. 13.1.5 – “Ambienti didattici innovativi per le scuole dell’infanzia”.

Come previsto dall’Avviso pubblico n. 38007 del 27/05/2022 le risorse sono finalizzate alla realizzazione di ambienti didattici innovativi nelle scuole dell’infanzia statali per la creazione o l’adeguamento di spazi di apprendimento innovativi per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali delle bambine e dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle *Indicazioni nazionali per la scuola dell’infanzia e per il primo ciclo di istruzione* e in coerenza con le *Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei*.

La chiusura delle attività necessarie per la realizzazione del progetto è prevista per il 15/01/2023.

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e campi scuola

Visite, viaggi e campi scuola

Previsione iniziale € 941,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.003,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2022	10	E	3/2	1.040,49	Accertamento Fondi Famiglie vincolati per attività e visite d'istruzione
20/06/2022	10	E	3/12	9.581,63	Accertamento Fondi Famiglie vincolati per attività e visite d'istruzione
20/06/2022	10	E	6/1	285,50	Accertamento Fondi Famiglie vincolati per attività e visite d'istruzione
30/12/2022	27	E	3/2	672,00	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	27	E	3/12	4.098,37	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	27	E	6/1	325,63	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	31	E	3/12	-12,53	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	6/1	12,53	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva	€	16.944,62	
Somme impegnate	€	15.941,17	
Pagato	€	13.951,76	
Rimasto da pagare	€	1.989,41	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.944,62	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.003,45	

Annotazioni: Nel corrente anno scolastico si è constatata la fine della compressione delle attività dettata dalla situazione emergenziale e la ripresa dell'attività relativa ai viaggi e alle visite d'istruzione

Attività - A06.6 - Orientamento scolastico

Attività di orientamento degli studenti sia in entrata che in uscita

Previsione iniziale	€	1.325,34
Variazioni in corso d'anno	€	131,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	23	E	2/1	108,12	Fondi orientamento DL 104/2013 art. 8 comma 2
30/11/2022	23	E	6/1	23,79	Fondi orientamento DL 104/2013 art. 8 comma 2

Previsione definitiva	€	1.457,25	
Somme impegnate	€	244,00	
Pagato	€	244,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.457,25	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.213,25	

Annotazioni: Attività di orientamento degli studenti sia in entrata che in uscita dall'Istituto.

Progetti - P01.15 - STEM - PNSD Avviso 10812/2021

Spazi per gli strumenti digitali per le STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) - Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13/05/2021.

Previsione iniziale	€	16.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	39,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	24	E	2/3	39,95	Integrazione Fondi Funzionamento amministrativo e didattico Nota MI prot. n. 58286 del 23/12/2022
30/12/2022	31	E	2/3	1.669,55	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	4/3	-1.676,75	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	6/1	7,20	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva	€	16.039,95	
Somme impegnate	€	16.039,95	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	16.039,95	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.039,95	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Nel Progetto sono presenti le risorse per gli "spazi per gli strumenti digitali per le STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica)" - Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13/05/2021. In attuazione del decreto del Ministro dell'istruzione 30 aprile 2021, n. 147, il Ministero intende promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole

Progetti - P02.2 - Attività educative e formative extracurricolari

Attività educative e-formative extracurricolari

Previsione iniziale € 3.818,04

Variazioni in corso d'anno € 31.240,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/06/2022	7	E	1/2	1.000,00	Accertamento Fondi Vincolati Comune di Roma Progetto "Stop al bullismo e alle violenze" -
01/06/2022	7	E	2/2	2.000,00	Accertamento Fondi Vincolati Comune di Roma Progetto "Stop al bullismo e alle violenze" -
01/06/2022	7	E	3/2	11.960,00	Accertamento Fondi Vincolati Comune di Roma Progetto "Stop al bullismo e alle violenze" -
30/12/2022	27	E	1/3	1.440,00	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	27	E	3/2	10.340,00	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	29	E	3/2	4.500,00	Fondi Comune di Roma "Progetto Scuole aperte a Natale" 2022/2023

Previsione definitiva € 35.058,04

Somme impegnate € 11.960,00

Pagato € 7.480,00

Rimasto da pagare € 4.480,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 35.058,04

Residua disponibilità finanz € 23.098,04

Annotazioni: Nel Progetto convergono fondi di varia provenienza – Enti locali- Famiglie per lo svolgimento di attività prevalentemente in orario extracurricolare.

Progetti - P02.7 - Utilizzo risorse autonome

Utilizzo avanzo mensa e contributo comodato palestre

Previsione iniziale € 18.802,51

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	31	E	2/1	-80,26	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	9/1	80,26	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva € 18.802,51

Somme impegnate € 80,26

Pagato € 80,26

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.802,51

Residua disponibilità finanz € 18.722,25

Annotazioni: All'interno del Progetto convergono le risorse derivanti dall'avanzo mensa e dall'eventuale contributo per comodato d'uso delle palestre. Queste risorse, ulteriori rispetto ai finanziamenti ordinari, garantiscono all'Istituto la prontezza di intervento nelle aree di criticità amministrativo didattiche nonché di manutenzione e sicurezza degli edifici.

Progetti - P02.8 - PON FSE Inclusione

PON FSE Inclusione sociale e lotta al disagio

Previsione iniziale € 1.661,25

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.661,25

Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.661,25	
Residua disponibilità finanz	€	1.661,25	

Annotazioni: Nel Progetto, chiuso da tempo, è stato programmato e utilizzato l'avanzo di Amministrazione per la liquidazione delle competenze accessorie del personale impiegato nelle attività progettuali

Progetti - P02.9 - Aiutami a fare da solo

Progetto infanzia Montessori

Previsione iniziale	€	14,22
Variazioni in corso d'anno	€	210,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	27	E	2/3	172,13	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari
30/12/2022	27	E	6/1	37,87	Accertamento Fondi Famiglie per Erogazioni liberali, assicurazione e attività curriculari

Previsione definitiva	€	224,22	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	224,22	
Residua disponibilità finanz	€	224,22	

Annotazioni: Progetto relativo all'infanzia Montessori per acquisto di materiale specifico del metodo. Il finanziamento del Progetto è a carico del contributo volontario delle famiglie

Progetti - P02.14 - Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021

Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021 - CIP 10.1.1A-FSEPON-LA-2021-99 CIP 10.2.2A-FSEPON-LA-2021-119

Previsione iniziale	€	96.558,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	31	E	1/3	-16.394,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/2	14.786,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/7	1.608,00	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva	€	96.558,00	
Somme impegnate	€	27.915,76	
Pagato	€	27.467,80	
Rimasto da pagare	€	447,96	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	96.558,00	
Residua disponibilità finanz	€	68.642,24	

Annotazioni:
Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021 - CIP 10.1.1A-FSEPON-LA-2021-99 CIP 10.2.2A-FSEPON-LA-2021-119.
L'Avviso intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021- 2022 integrando, in sinergia e in complementarietà, gli interventi strategici definiti a livello nazionale con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza anti-Covid vigenti, anche in sinergia con le azioni «La Scuola d'estate. Un "ponte" per il nuovo inizio».

Progetti - P02.17 - Progetto "Musica nelle scuole"

Progetto Musica nelle scuole - Finanziato dal Comune di Roma - Nota prot. QM 9778 del 01/04/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/08/2022	13	E	1/1	5.573,40	Fondi Progetto Comune di Roma - Nota Prot. QM 9778 DEL 01/04/2021 - "Musica nelle scuole a.s. 2021/2022"
01/08/2022	13	E	1/2	315,17	Fondi Progetto Comune di Roma - Nota Prot. QM 9778 DEL 01/04/2021 - "Musica nelle scuole a.s. 2021/2022"
01/08/2022	13	E	2/3	111,43	Fondi Progetto Comune di Roma - Nota Prot. QM 9778 DEL 01/04/2021 - "Musica nelle scuole a.s. 2021/2022"

Previsione definitiva € 6.000,00
Somme impegnate € 5.573,40
Pagato € 5.573,40
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.000,00
Residua disponibilità finanziarie € 426,60

Annotazioni: E' un Progetto extracurricolare finanziato dal Comune di Roma finalizzato all'educazione musicale come barriera all'elusione dell'obbligo scolastico e all'integrazione.

Progetti - P04.4 - Formazione e aggiornamento del personale

Attività di Formazione e aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 6.902,58
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	31	E	1/3	1.323,54	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/1	366,08	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/5	-2.570,42	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti
30/12/2022	31	E	3/7	880,80	Storni di assestamento all'interno delle singole Attività e Progetti

Previsione definitiva € 6.902,58
Somme impegnate € 3.130,67
Pagato € 3.130,67
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.902,58
Residua disponibilità finanziarie € 3.771,91

Annotazioni: Il Progetto è relativo ad attività di Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA

Progetti - P04.16 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

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

Previsione iniziale € 5.000,00
Variazioni in corso d'anno € -4.802,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/08/2022	11	E	3/5	-3.902,51	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021
01/08/2022	11	E	6/1	-900,00	Storni tra Progetti Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

Previsione definitiva	€	197,49	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	197,49	
Residua disponibilità finanz	€	197,49	

Annotazioni: Come è noto, in relazione all'emergenza sanitaria ed economica connessa alla diffusione ed al contenimento del COVID-19, il Governo è intervenuto, con il D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. "Decreto sostegni-bis"). In particolare, l'art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, ha stanziato 350 milioni di euro, destinandoli all'acquisto di beni e servizi, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. I Fondi stanziati per complessivi € 32.551,26 sono stati programmati sulle Attività A19 e A20 e sul Progetto P16 nell'ambito dello spettro dei Progetti formativi

Progetti - P04.18 - Animatore digitale: formazione del personale interno - M4C1I2.1-2022-941-P-4081

Il progetto prevede lo svolgimento di attività di animazione digitale all'interno della scuola, consistenti in attività di formazione di personale scolastico, realizzate con modalità innovative e sperimentazioni sul campo, mirate e personalizzate, sulla base dell'individuazione di soluzioni metodologiche e tecnologiche innovative da sperimentare nelle classi per il potenziamento delle competenze digitali degli studenti, anche attraverso l'utilizzo della piattaforma "Scuola futura". Le iniziative formative si svolgeranno sia nell'anno scolastico 2022-2023 che nell'anno scolastico 2023-2024 e si concluderanno entro il 31 agosto 2024. E' previsto un unico intervento che porterà alla formazione di almeno venti unità di personale scolastico tra dirigenti, docenti e personale ATA, insistendo anche su più attività che, dove opportuno, potranno essere trasversali alle figure professionali coinvolte. Le azioni formative realizzate concorrono al raggiungimento dei target e milestone dell'investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea - Next Generation EU, attraverso attività di formazione alla transizione digitale del personale scolastico e di coinvolgimento della comunità scolastica per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale nelle scuole.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/11/2022	20	E	3/5	2.000,00	Fondi art. 2 decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222 Azione di coinvolgimento degli animatori digitalinell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrataetc." di cui allla Missione 4 - Componente 1- del PNRR

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.000,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		215.312,69
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	85.192,97	
b) in conto residui	€	95.938,71	
Totale	€		181.131,68
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	131.406,36	
d) in conto residui	€	129.509,90	
Totale	€		260.916,26
Fondo di cassa a fine esercizio	€		135.528,11
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	292.275,94	
- Residui passivi	€	183.949,39	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		243.854,66

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	81.774,87	7.928,17	89.703,04
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	81.774,87	7.928,17	89.703,04
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	303.572,19	-11.296,25	292.275,94
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	215.312,69	-79.474,38	135.838,31
Totale disponibilità	518.884,88	-90.770,63	428.114,25
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	600.659,75	-82.842,46	517.817,29
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	157.483,77	26.465,62	183.949,39
Totale Debiti	157.483,77	26.465,62	183.949,39
Consistenza patrimoniale	443.175,98	-109.308,08	333.867,90
TOTALE PASSIVO	600.659,75	-82.842,46	517.817,29

Note relative alla situazione patrimoniale:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	303.572,19	-69.483,31	234.088,88	95.938,71	138.150,17	154.125,77	292.275,94
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	157.483,77	-9.663,03	147.820,74	129.509,90	18.310,84	165.638,55	183.949,39

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	29.839,92	10,05%
02	Acquisto di beni di consumo	36.551,50	12,31%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	132.669,60	44,66%
04	Acquisto di beni d'investimento	62.856,00	21,16%
05	Altre spese	29,68	0,01%
06	Imposte e tasse	26.246,76	8,84%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	8.851,45	2,98%
	Totale generale	297.044,91	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 66 del 02/03/2022 - 328 del 07/11/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 90 del 20/12/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{92.858,92}{239.318,74} = \mathbf{0,39}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{146.459,82}{239.318,74} = \mathbf{0,61}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{239.318,74}{239.318,74} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{154.125,77}{239.318,74} = \mathbf{0,64}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{95.938,71}{234.088,88} = \mathbf{0,41}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{292.275,94}{473.407,62} = \mathbf{0,62}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{232.344,87}{\text{Totale impegni}} = \mathbf{0,78}$$

$$\frac{\text{Totale Impegni}}{297.044,91} =$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{64.700,04}{297.044,91} = \mathbf{0,22}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{165.638,55}{297.044,91} = \mathbf{0,56}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{129.509,90}{157.483,77} = \mathbf{0,82}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{183.949,39}{444.865,65} = \mathbf{0,41}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{297.044,91}{817} = \mathbf{363,58}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Emanuela Cito