



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (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 31/01/2022 con provvedimento n. 9 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno 2022, per quanto attiene al funzionamento amministrativo e didattico, si è basato sulle risorse derivanti dall'avanzo di amministrazione e dalla dotazione ordinaria statale. La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre e dalla situazione epidemiologica da Covid-19, oltre ai finanziamenti per progetti specifici finanziati con le risorse ministeriali, della Regione Lazio, Roma Capitale e con i fondi comunitari. Gran parte delle risorse finanziarie sono state destinate alle spese obbligatorie (pulizia dei locali, linea internet, spese postali, ecc.), le altre risorse sono state indirizzate su quelle spese che hanno permesso alla scuola di ottenere un miglioramento dell'offerta formativa, con attività didattiche realizzate a distanza a causa dell'emergenza sanitaria ancora in atto.

I finanziamenti straordinari accreditati ai sensi dei Decreti Legge per l'emergenza sanitaria (Risorse ex art. 36 c. 2 D.L. 21/2022, risorse ex art. 39/bis DL 115/2022, finanziamento per fornitura mascherine, finanziamento art 697 comma 1 L 234/2021) sono stati utilizzati per l'acquisto di materiale di pulizia e sanificazione dei locali scolastici, per il supporto psicologico per alunni, docenti e genitori.

I finanziamenti pervenuti ai sensi dell'art. 58 comma 4 septies del D.L. 73/2021 per l'acquisto di arredi in sostituzione delle sedie non a norma consegnate dalla ditta Nautilus nel corso dell'emergenza sanitaria, non sono stati spesi in quanto gli arredi a norma presenti nei locali scolastici sono sufficienti a coprire le necessità dell'Istituto, detto finanziamento verrà riversato nel conto entrate dello Stato entro il 2023.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali di istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati i contributi delle famiglie:

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 41.032,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

- A02.2 Attività – Funzionamento Didattico Generale per Assicurazione per € 7.060,00 totalmente utilizzati per l'assicurazione degli alunni per il periodo marzo 2022 - marzo 2023;
- A03.3 Attività – Didattica “Sapere e Saper Fare” € 445,00 che verranno utilizzati nel corso dell’anno scolastico 2022/23 per l'acquisto di materiale di facile consumo per i progetti manipolativi;
- A3.5 Didattica “La Musica Il Teatro e le altre Arti” € 1.540,00 che sono stati utilizzati per l’iscrizione al Progetto Europa Incanto “Il Flauto Magico”;
- A5.1 Visite e Viaggi d’Istruzione per € 10.375,00 totalmente utilizzati per le uscite didattiche effettuate a maggio e a dicembre 2022
- P03.1 Progetto "A scuola di lingua – Certificazione Trinity" sono stati accertati € 21.612,00 di cui 10.130,00 relativi ai corsi svoltisi nell'a.s. 2021/22 e € 11.482,00 per i corsi che si terranno nel corso dell'a.s. 2022/23 tendenti ad ottenere la certificazione Trinity College;

PROGETTI

Le attività del P.T.O.F. sono state supportate con un'adeguata organizzazione della scuola e con un'efficace azione amministrativa. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, sono state sorrette dal consenso unanime di tutte le componenti scolastiche. Ciò ha comportato l’attivazione delle seguenti azioni:

- individualizzazione dell’insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- realizzazione di attività di integrazione per i diversamente abili e per gli alunni svantaggiati;
- definizione di procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l’approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- attivazione di accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati alla condivisione di competenze e risorse;
- utilizzo di criteri di flessibilità nell’organizzazione scolastica con articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



- articolazione flessibile delle classi mediante l'attivazione di lavori, laboratori e attività opzionali extrascolastiche;
- conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere;
- adesione ai progetti PON FESR 2014/2020 (Avviso 28966 del 06/09/2021 "Digital Board" concluso nel corso dell'A.S. 2022/23. Al progetto di cui all'Avviso 20480 del 20/07/2021 "Rete Lan" che verrà chiuso entro il 30/06/2023;
- adesione al progetto PNSD avviso n. 10812 del 13/05/2022 "Spazi Laboratoriali per le STEM" conclusosi nel mese di dicembre 2022;
- utilizzo delle risorse per il supporto psicologico agli alunni, al personale e alle famiglie per le conseguenze dell'emergenza covid-19; le risorse stanziare ai sensi dell'art. 1 comma 697 della L. 234/2021 sono state totalmente impegnate nel mese di dicembre 2022 e le attività si svolgeranno fino al mese di maggio 2023;
- le risorse per la formazione sono state utilizzate per l'abbonamento al sito "Italiascuola - ORO" come formazione continua di tutto il personale, per il compenso al Tutor assegnato al Dsga ff e per i corsi di formazione su passweb pensioni e ricostruzioni della carriera rivolti agli Assistenti Amministrativi.

Le risorse disponibili sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano dell'Offerta Formativa della scuola, elaborato dal Collegio dei Docenti, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma. Anche nel corso del 2022, l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo e per le numerose attività didattiche integrative alle progettazioni curriculari ed extracurriculari. Tutti gli ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra gli ordini di scuola, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio, con la partecipazione attiva e motivata degli alunni in attività laboratoriali.

Durante la gestione dell'esercizio finanziario 2022 il programma annuale, con una previsione iniziale sia in entrata che in uscita di € 341.832,67 a seguito delle seguenti variazioni:

- € 23.146,98 – Delibera del Consiglio di Istituto N. 21 del 30/06/2022;
- € 62.903,61 – Delibera del Consiglio di Istituto N. 35 del 20/12/2022;
- € 13.541,37 – Decreto Dirigenziale prot. n. 140 del 09/01/2023 ratificato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 31/01/2023 con delibera n.38;

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



ha riportato una programmazione definitiva (colonne a modello Hbis) di € 441.424,63 e si è concluso con un avanzo di amministrazione pari ad € 147.416,11.

Nel corso del 2022 sono stati radiati residui attivi per € 3.054,98 con proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 9 del 002/01/2023 e residui passivi per € 180,56 con proposta del Dirigente Scolastico prot. n. 68 del 04/01/2023 approvata dal Consiglio di Istituto con delibera n. 39 del 31/01/2023.

RISULTATI CONSEGUITI

Obiettivi programmati e realizzati:

1. garantire la continuità nella erogazione del servizio scolastico mediante:
 - l'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee per la sostituzione del personale insegnante;
 - l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione di colleghi assenti;
 - l'organizzazione flessibile dell'orario di servizio per il personale ATA;
 - l'utilizzazione delle compresenze nella Scuola Primaria soprattutto per la sostituzione del personale assente per pochi giorni.
2. migliorare le competenze degli alunni attraverso attività:
 - di recupero in orario curricolare (attività laboratoriali, PON FSE);
 - di recupero in orario extracurricolare (L2 nella Primaria e Secondaria, corsi di Matematica Scuola Secondaria);
 - di potenziamento (Latino, Corsi per il conseguimento della Certificazione Trinity College);
 - di sostegno agli alunni B.E.S. (Corso di Pratica musicale);



- di educazione alla cittadinanza attiva e responsabile.

3. garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituzione scolastica.
4. ampliare il processo di digitalizzazione degli Uffici e della documentazione didattica.

Dall'esame dettagliato del conto consuntivo, in definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa, fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti e dal personale ATA e realizzate con questo bilancio, hanno ben interpretato le esigenze degli alunni, delle famiglie e del territorio.

Una parte dei progetti inseriti nel P.T.O.F. hanno avuto piena attuazione nel rispetto dei relativi piani di lavoro, altri sono stati necessariamente sospesi a causa della pandemia e dell'impossibilità di svolgere le attività da remoto.

Gli obiettivi sono stati quelli di garantire, pur in situazioni a volte non facili legate ai vincoli della normativa vigente, il ruolo formativo della scuola, salvaguardare la fiducia degli utenti verso l'Istituto, contrastare la demotivazione e la sfiducia che rischiano di diffondersi tra il personale.

Dalla gestione delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e creare le condizioni migliori per la realizzazione di ogni attività didattica in particolare quelle relative all'arricchimento e all'ampliamento dell'offerta formativa nonostante le difficoltà incontrate e dovute all'emergenza epidemiologica.

Le modifiche apportate (le variazioni di bilancio in corso d'anno), sono state sempre e solo funzionali al raggiungimento degli obiettivi programmati nel P.T.O.F. che esige di essere adeguato in itinere, poiché possono verificarsi nuove esigenze o opportunità formative impossibili da programmare sempre a priori.

Premesso quanto sopra, considerato che l'istituzione ha realizzato le varie fasi della programmazione con le fonti di finanziamento e i mezzi finanziari derivanti dal contributo dello Stato e dal contributo di privati, considerate le risultanze contabili ampiamente analizzate nella presente relazione, consapevole di aver agito nell'interesse dell'Istituto, il conto consuntivo viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e, acquisito il loro parere, verrà successivamente sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	441.424,63	Programmazione definitiva	386.924,05	<i>Disp. fin. da programmare</i> 54.500,58
Accertamenti	145.248,37	Impegni	291.134,10	<i>Disavanzo di competenza</i> 145.885,73
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				186.445,26
Riscossioni competenza residui (B)	156.121,41	Pagamenti competenza residui (C)	214.698,26	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				127.868,41
Somme rimaste da riscuotere (E)	49.376,04	Somme rimaste da pagare (F)	89.867,43	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -40.491,39
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	60.944,09	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	905,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	110.320,13	Totale residui passivi (L=F+H)	90.772,43	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 19.547,70

La disponibilità da programmare pari ad € 54.500,58 indicata nel prospetto sopra riportata combacia con l'importo dello Z disponibilità da programmare del Mod. Hbis.

Il saldo di cassa al 31/12/2022 pari ad € 127.868,41 più la differenza tra residui attivi e passivi pari ad € 19.547,70 deriva l'ammontare dell'avanzo di amministrazione pari ad € 147.416,11



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	296.176,26	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	27.000,00	27.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	30.763,98	30.763,98	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	19.339,32	19.339,32	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.613,06	26.613,06	100,00 %
6. Contributi da privati	41.532,00	41.532,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	441.424,63	145.248,37	
Disavanzo di competenza		145.885,73	
	Totale a pareggio	291.134,10	



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	296.176,26	0,00	296.176,26
	2	Vincolato	211.975,07	0,00	211.975,07
	1	Non vincolato	84.201,19	0,00	84.201,19

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	27.000,00	27.000,00	1.000,00	26.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

I finanziamenti sono relativi a:

1 PON FESR avviso n. 50636 del 27/12/2021 "EDUGREEN". La candidatura è stata inviata in data 27/12/2021 ed acquisita dall' A.D.G. con prot. n. 1076886 del 27/12/2021. Il Progetto è stato autorizzato in data 24/05/2022 con prot. AOOGABMI-0035942 con il codice 13.1.3A-FESRPN-LA-2022-234 CUP D89J21024200006 PER UN IMPORTO DI € 25.000,00;

2 Progetto PNRR anni scolastici 2022/23 e 2023/24 (Azione di coinvolgimento degli Animatori Digitali) nell'ambito della linea di investimento 2.1 di cui alla missione 4-componente 1- del PNRR. Il Progetto è stato autorizzato con nota 24917 del 27/02/2023. Si precisa che quota parte del finanziamento autorizzata riscossa nel mese di dicembre 2022.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.977,00	30.763,98	30.763,98	30.763,98	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.977,00	17.588,71	17.588,71	17.588,71	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	278,84	278,84	278,84	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	12.896,43	12.896,43	12.896,43	0,00	0,00

Gli importi indicati nell'aggregato 3.1, dotazione ordinaria, pari ad € 17.588,71 sono relativi ai finanziamenti per Funzionamento 8/12 e 4/12 E.F. 2022 (€ 16.540,86), al Finanziamento per Orientamento Scolastico (€ 567,53) e per Finanziamento per sofferenze e integrazione Funzionamento (€ 480,32).

Gli importi indicati nell'aggregato 3.5 sono relativi al Finanziamento pervenuto dall'Istituto Emilio Sereni per quota formazione docenti Ed. Civica Ambito 4, e ad € 80,00 pervenuti dall'U.S.P. per aule concorso 498/2022.

Gli importi riportati nell'aggregato 3.6 pari ad € 12.896,43 sono relativi:

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



- 1 Assistenza Psicologica art. 697 Comma 1 Legge 234/2021 per € 2.203,35;
- 2 Finanziamento per accoglienza studenti ucraini per € 1.400,00;
- 3 Finanziamento per fornitura mascherine FFP"2 per 1.470,08;
- 4 Risorse ex Art. 36 Comma 2 DL 21/2022 per € 4.238,29;
- 5 Risorse ex Art. 39 Bis DL 115/2022 Covid per € 3.584,71.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	19.339,32	19.339,32	13.865,28	5.474,04	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	19.339,32	19.339,32	13.865,28	5.474,04	0,00

Regione Lazio, il Finanziamento è relativo al servizio di assistenza sensoriale ad alunni non udenti per l'a.s. 2022/2023.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.921,91	26.613,06	26.613,06	19.113,06	7.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	15.000,00	25.552,10	25.552,10	18.052,10	7.500,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	921,91	460,96	460,96	460,96	0,00	0,00

Gli importi indicati nell'aggregato 5.4 sono relativi ai seguenti Finanziamenti:

- 1 Roma Capitale Finanziamento per Progetto "Stop al Bullismo" per € 15.000,00 di cui riscossi € 7.500,00;
- 2 Roma Capitale Finanziamento per Piccola manutenzione a.s. 2021/22 per € 10.552,10;

Gli importi indicati nell'aggregato 5.5 sono relativi al contributo dell'Università di Cassino per i docenti tirocinanti per il TFA.

L'importo indicato nell'aggregato 5.6 è dovuto al finanziamento pervenuto dall'Istituto Agrario per la Formazione dei docenti dell'Ambito 4 a.s. 2021/22.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	18.756,00	41.532,00	41.532,00	31.130,00	10.402,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	10.375,00	10.375,00	10.375,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.500,00	7.060,00	7.060,00	7.020,00	40,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	1.985,00	1.985,00	1.985,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.256,00	21.612,00	21.612,00	11.250,00	10.362,00	0,00

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

Gli importi indicati nell'aggregato 6.4 sono relativi ai contributi per uscite didattiche svoltesi nel corso dell'a.s. 2021/22 e all'uscita di dicembre 2022.

Gli importi indicati nell'aggregato 6.5 sono relativi al contributo per assicurazione a.s. 2021/22 per un importo di € 7.005,00 interamente riscosso e per assicurazione a.s. 2022/23 per € 55,00 di cui riscossi € 15,00.

Gli importi indicati nell'aggregato 6.7 sono relativi al contributo per attività artistiche a.s. 2021/22 (€ 445,00) e per il contributo per la partecipazione al progetto "Il Flauto Magico (€ 1.540,00).

Gli importi indicati nell'aggregato 6.10 sono relativi al contributo per l'adesione al Progetto Trinity a.s. 2021/22 (€ 10.130,00) e a.s. 2022/23 (€ 11.482,00) di cui riscossi € 1.120,00.

Gli importi indicati nell'aggregato 6.12 sono relativi al premio ricevuto dalla Soc. Italiana delle Storiche per la partecipazione al concorso "Storie Libera Tutte".

12 - Altre entrate

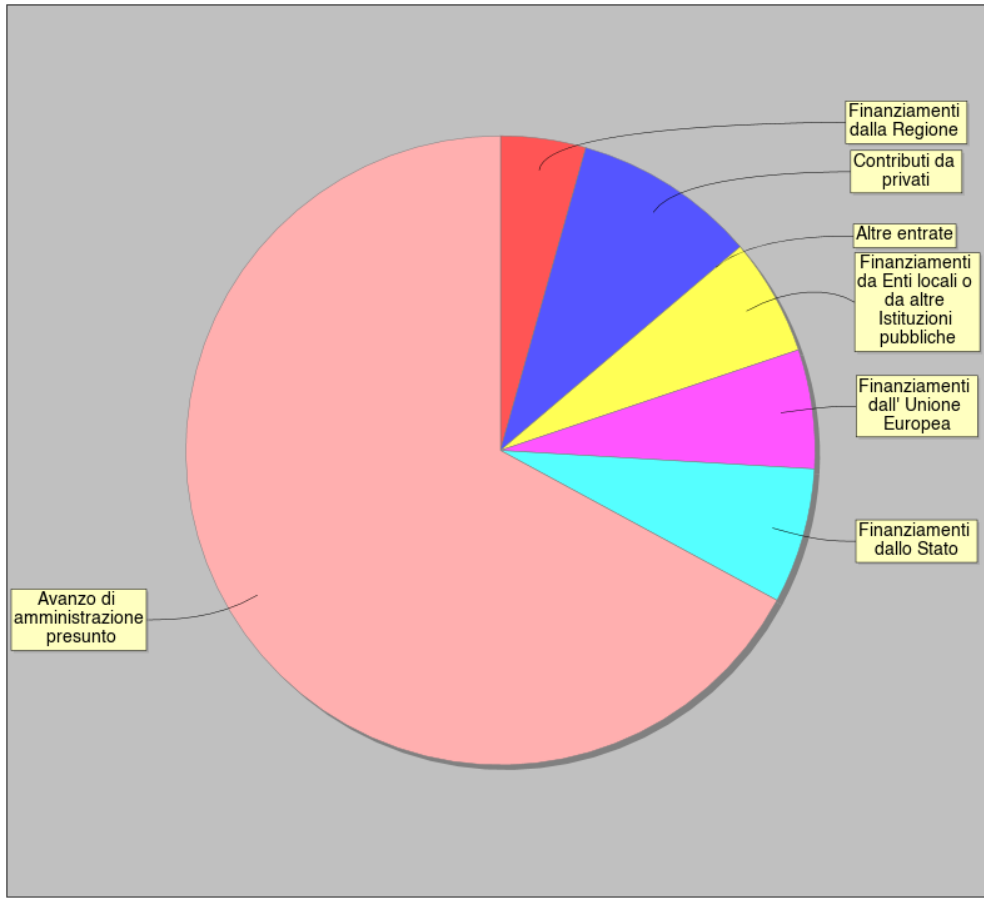
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	1,50	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	1,50	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Le somme indicate nell'aggregato 12.1 sono relative agli interessi maturati nel corso dell'E.F. 2022 sul conto di Tesoreria.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	296.176,26
Finanziamenti dall' Unione Europea	27.000,00
Finanziamenti dallo Stato	30.763,98
Finanziamenti dalla Regione	19.339,32
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.613,06
Contributi da privati	41.532,00
Altre entrate	0,01



Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall'Unione Europea ●
- Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	342.043,40	269.311,37	78,74 %
P. Progetti	44.380,65	21.822,73	49,17 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	386.924,05	291.134,10	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		291.134,10	

Nel corso dell'E.F. in esame le somme impegnate ammontano ad 291.134,10 a fronte di una previsione definitiva di € 386.294,05, sono state liquidate spese per € 201.266,67 e restano da pagare € 89.867,43. La residua disponibilità finanziaria è pari ad € 95.789,95.



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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	259.825,54	82.217,86	342.043,40	269.311,37	182.543,93	86.767,44	72.732,03
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	54.839,22	22.843,69	77.682,91	55.119,65	47.829,37	7.290,28	22.563,26
	2	Funzionamento amministrativo	21.811,18	-440,00	21.371,18	14.784,30	13.051,90	1.732,40	6.586,88
	3	Didattica	182.022,69	48.704,64	230.727,33	188.071,22	111.442,46	76.628,76	42.656,11
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100,00	10.542,00	10.642,00	10.348,00	9.232,00	1.116,00	294,00
	6	Attività di orientamento	1.052,45	567,53	1.619,98	988,20	988,20	0,00	631,78

Attività A.1 "Funzionamento generale e decoro della Scuola" vi sono confluite le seguenti sotto Attività:

A1.1 "Funzionamento generale" dove sono state gestite le spese gestionali che hanno riguardano l'intera scuola, come spese per il materiale di pulizia dei locali e del materiale igienico sanitario per emergenza covid, l'acquisto di centralina telefonica, contratto per l'assistenza informatica per gli uffici e per i laboratori dei due plessi, l'impegno per l'acquisto di un impianto di video sorveglianza. Somme impegnate € 11.505,62 totalmente pagate.

A1.2 "Manutenzione degli edifici scolastici", Sono state effettuate spese per la Piccola Manutenzione dei due Edifici Scolastici di cui si compone l'Istituto per una spesa complessiva di € 9.350,04.

A1.3 "La scuola in sicurezza", in questa scheda sono state gestite tutte le spese inerenti sia la sicurezza dei lavoratori, ai sensi della Legge 81/2008, (formazione e informazione dei lavoratori, l'incarico al medico competente e corso per squadre di emergenza), sia le spese relative alla gestione della Privacy (incarico DPO e consulenza).

Somme impegnate € 2.402,50.

A1.4 "Risorse ex Art. 58 Comma 4 DL 73/2021 Sostegni bis". In questa scheda sono state gestite tutte le spese inerenti gli acquisti per l'emergenza da Covid-19. Sono stati acquistati materiali igienico-sanitari, n. 2 macchine lavasciuga con relativi detersivi, lavori di piccola manutenzione, il contratto RSPP, l'acquisto di una lavatrice ed il trasporto e lo smaltimento di materiali speciali.

Somme impegnate € 23.555,61

A1.5 "Risorse ex Art. 36 Comma 2 DL 21/2022" sono stati gestiti le somme relative all'acquisto di mascherine FFP2.

Nessun impegno effettuato

A1.6 "Finanziamento Art. 19 del DL 27/01/2022 n. 4" fornitura mascherine FFP2.

Somme impegnate € 1.470,08

A1.7 "Funzionamento generale -Risorse finalizzate all'acquisto di DAE e/o formazione", in questa scheda sono state gestite le spese inerenti l'acquisto di elettrodi pediatrici e per adulti per i due defibrillatori in uso della scuola.

Sono state impegnate somme per € 180,56.

A1.10 "Risorse ex art. 39 bis D.L. n. 115/2022 – contenimento del rischio da Covid-19", in questa attività sono state gestite tutte le spese inerenti l'emergenza Covid 19 quali: l'acquisto di materiale di pulizia.

Sono state impegnate somme per € 2.451,59.

Attività A.2 "Funzionamento amministrativo" vi sono confluite le seguenti sotto Attività:

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



A.2.1 "Funzionamento amministrativo generale". In questa attività sono state effettuate spese per: cancelleria e stampati, spese per la connettività fibra TIM per gli uffici, spese Postali, il canone annuale per i software Nuvola in uso alla scuola (segreteria digitale, gestione del personale, TFR, retribuzioni, rilevazione presenze anno 2022 e rinnovo firma digitale). La quota associativa annuale all'ASAL, l'acquisto di toner per le stampanti in uso agli uffici, antivirus e cavi usb per uffici, interessi di rivalsa per ritardato pagamento TFR. E' stato effettuato il pagamento a Poste italiane per la gestione e la tenuta del Conto di tesoreria, il noleggio del duplicatore Sono state impegnate somme per € 7.981,80.

A.2.2 "Assicurazione integrativa alunni" la spesa inserita in questa attività riguarda l'assicurazione integrativa degli alunni e del personale per periodo marzo 2021- marzo 2022 per una spesa complessiva di € 6.802,50.

A.3.1 "Funzionamento didattico". Sono state effettuate in questa attività tutte le spese per il funzionamento della didattica. Sono state sostenute spese per l'acquisto del materiale di facile consumo (risme di carta, toner per stampanti dei laboratori dei due plessi ecc); spese per il contratto di noleggio del fotoincisore, oltre alle copie in eccedenza e le matrici. Sono stati acquistati stampati per la didattica. Il canone di connettività fibra TIM per i laboratori, il canone annuale per l'uso del registro elettronico dei due plessi, il canone annuale gestione dei libri di testo e l'elaborato finale per gli esami di licenza media. In totale sono stati effettuati impegni per € 5.904,56.

A3.2 "Il piacere di leggere e farsi leggere". Sono stati acquistati libri per un impegno di spesa di € 499,90.

A3.3 "Sapere saper fare". Nessuna spesa effettuata

A3.4 "Gli alunni e le loro attività". Sono stati acquistati materiali di facile consumo per gli alunni della scuola dell'infanzia. Sono state impegnate somme per € 646,50.

A3.5 "La musica, il teatro e le altre arti". E' stato effettuato il versamento all'Associazione Europa Incanto per la partecipazione al Progetto " Il Flauto Magico".

Somme impegnate € 1.540,00

A3.7 - "Un animatore digitale in ogni scuola- PNSD azione #28". Il finanziamento è stato utilizzato per la liquidazione del compenso all'Animatore Digitale.

Somme impegnate € 1.000,00

A3.8 - "Risorse Art. 58 c. 4 septies DL 73/2021 acquisto banchi e sedie".

Nessuna spesa sostenuta.

A3.9 - "PON FESR avviso 20480/2021 Realizzazioni Reti Locali C.P. 13.1.1A-FESR PON-LA-2021-159". In questo aggregato sono stati gestiti i fondi europei per il cablaggio strutturato dei due plessi di cui si compone l'Istituto oltre all'acquisto del materiale pubblicitario e la liquidazione del compenso per il Progettista e il Collaudatore.

Somme impegnate € 50.282,73.

A3.10 - "Risorse ex Art. 58 c. 4 DL 73/2021 Decreto Sostegni Bis". Il finanziamento pervenuto è stato utilizzato per l'acquisto di n. 2 carrelli per monitor interattivi, per l'acquisto di n. 2 macchine fotocopiatrici ad uso didattico e acquisto di cavi HDMI per monitor

Somme impegnate € 11.998,50.

A3.11 - "PON FESR REACT EU DIGITAL BOARD avviso 28966/2021 C.P. 13.1.2A-fesrpon-la-2021-276". Il finanziamento europeo è stato utilizzati per l'acquisto di n. 31 monitor interattivi per le aule, l'acquisto di n. 12 notebook per la didattica, materiale informatico per la segreteria oltre all'acquisto di materiale e la liquidazione del compenso al Dsga.

Somme impegnate € 60.748,33

A3.12 - "PNSD SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM – Avviso n. 10812 del 13/05/2021". Il finanziamento è stato utilizzato per l'acquisto di attrezzature scientifiche per il laboratorio di apprendimento per le STEM ed è stato liquidato il compenso per il progettista.

Somme impegnate € 15.989,57

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



A3.13 - "Progetto Stop al Bullismo e al Cyberbullismo". Il finanziamento pervenuto da Roma Capitale è stato utilizzato per la liquidazione dei compensi al personale docente e non docente coinvolto nel progetto oltre alla liquidazione dell'incarico allo psicologo e all'acquisto di materiale di facile consumo.

Somme impegnate € 7.499,67

A3.15 - "Risorse ex Art. 21 DL 137/2020 – MISURE PER LA DIDATTICA INTEGRATA".

Nessun impegno effettuato.

A3.16 - "Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 2203/2021 n. 41 acquisto beni per Decreto Ristori". Sono stati restituiti al Ministero importi non spesi del finanziamento pervenuto nel 2021.

Somme impegnate € 0,15

A3.17 - "ASSISTENZA SENSORIALE – FINANZIAMENTO REGIONE LAZIO " – In questo aggregato vengono gestiti i fondi pervenuti dalla regione Lazio per l'assistenza di n. 2 alunni con disabilità sensoriale anni scolastici 2021/22 e 2022/23.

Somme impegnate € 7.837,60

A3.18 - "RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI".

Nessuna spesa effettuata.

A3.19 "PON FESR EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO – Avviso 50636/2021 C.P. 13.1.3A-FESRPON-LA-2022-234" Il finanziamento europeo è stato utilizzato per l'acquisto di vasche idroponiche, materiali per giardinaggio e arredi per il giardino oltre alla liquidazione dei compensi al progettista e al collaudatore e all'acquisto di materiale pubblicitario.

Somme impegnate € 24.123,71

A5.1 "Non solo in classe - uscite e viaggi di istruzione". In questa scheda sono stati gestiti i contributi delle famiglie per le uscite didattiche effettuate sia nell' a.s. 2021/22 .che nel mese di dicembre 2022.

Somme impegnate € 10.348,00

A6.1 "Orientamento Scolastico". Sono state sostenute le spese per le attività di orientamento rivolte agli alunni delle classi terze della scuola secondaria e realizzate da CENPIS Associazione Talento e Qualità di Vita;

Sono state impegnate somme per € 988,20.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	26.644,88	17.735,77	44.380,65	21.822,73	18.722,74	3.099,99	22.557,92
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.786,85	194,67	2.981,52	194,67	194,67	0,00	2.786,85
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	4.066,14	2.203,35	6.269,49	5.391,79	3.188,44	2.203,35	877,70
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	11.417,40	11.356,00	22.773,40	8.820,71	8.820,71	0,00	13.952,69
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.562,54	3.981,75	11.544,29	7.243,56	6.346,92	896,64	4.300,73
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	811,95	0,00	811,95	172,00	172,00	0,00	639,95

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale". In questo ambito sono confluiti i seguenti sotto progetti:

P.1.1 - "PON FSE "Essere cittadini del mondo...digitale - codice 10.2.2A-FDRPOC-LA-2018-61

Nessuna spesa sostenuta

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



P.1.2 "PNSD Biblioteche Innovative – avviso n. 7767 del 14/05/2016" In questo aggregato è stato restituito al Ministero il Finanziamento non utilizzato per la Biblioteca Innovativa.
Somme impegnate € 194,67

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale". In questo ambito sono confluiti i seguenti sotto progetti:

P.2.1 - "PON 10.2.1A-FSEPON-Ia-2017-23 "COMUNICANDO. i linguaggi di comunicazione universale".

Nessuna spesa effettuata.

P.2.2 "SPORTELLO DI ASCOLTO 2021/22 Finanziamento ex Art. 58 c. 4 DL 73/2021" Sono stati gestiti i fondi per il servizio di assistenza psicologica agli alunni, al personale e ai genitori realizzato per dare un aiuto a risolvere i problemi psicologici conseguenza della situazione epidemiologica. E' stata sostenuta la spesa per il compenso allo psicologo iscritto all'albo con il quale è stato sottoscritto il contratto di prestazione d'opera

Somma impegnata € 3.000,00.

P.2.5 "Piano Scuola Estate - ex art. 31 comma 6 D.L. 22-03-2021 n. 41". Sono state restituite al Ministero le somme inutilizzate del Finanziamento pervenuto nell'a.s. 2020/21

Somme impegnate 188,44.

P.2.8 "ART. 1 C. 697 L. 234/2021 -Assistenza Psicologica e supporto psicologico Emergenza Covid-19. Il finanziamento pervenuto è stato utilizzato per il compenso al docente interno laureato in psicologia ed iscritto all'Albo per il servizio di supporto psicologico ad alunni e docenti che si svolgerà nell'a.s. 2022/23.

Somma impegnata € 2.203,35

P.3 - Progetti per "certificazioni e corsi professionali". In questo ambito è confluito il seguente sotto progetto:

P.3.1 "A scuola di lingua - Certificazione Trinity". Il progetto, interamente finanziato dalle famiglie, è stato realizzato nel corso dell'A.S. 2021/22 e sono state sostenute le spese per la liquidazione dei compensi al personale Docente coinvolto, oltre alla tassa d'esame versata al Centro Trinity College London. Le ulteriori somme previste verranno utilizzate per lo stesso progetto che si terrà nel corso dell'a.s. 2022/23

Sono impegnate somme per € 8.820,71

P.4 Progetti per "formazione/aggiornamento del personale". In questo ambito sono confluiti i seguenti sotto progetti:

P.4.1 "In-formazione". In questo progetto sono state sostenute le spese per i seguenti corsi di formazione:

Incarico di formazione gestione contabile amministrativa per Dsga per un importo di € 4.883,22;

Corso di formazione su Passweb e Pensioni rivolto al personale di segreteria per un importo di € 150,00;

Corso di formazione su Ricostruzioni della Carriera a favore del personale di segreteria per un importo di € 896,64

L'abbonamento "oro" anno 2022 ad Italia Scuola del Gruppo Spaggiari Parma per un importo di € 525,20 quale formazione continua per il D.S. e tutto il personale.

Somme impegnate € 6.055,06

P.4.2 "Formazione Ambito 4". Sul Progetto è stata registrata la somma restituita all'istituto Agrario Emilio Sereni per corsi di Formazione Ambito 4 non effettuati.

Somma impegnata € 1.188,50

P.4.5 "FONDI PNRR ANIMATORE DIGITALE 2022/2024" Nessuna spesa effettuata

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA



P.5 - Progetti per "Gare e concorsi". In questo ambito è confluito il seguente sotto progetto:

P.5.1 "Gare Sportive, concorsi matematici e altri". Su questo progetto sono state effettuate spese per le iscrizioni degli alunni partecipanti alla gara di matematica organizzata dall'Università Bocconi.

Somme impegnate 172,00

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

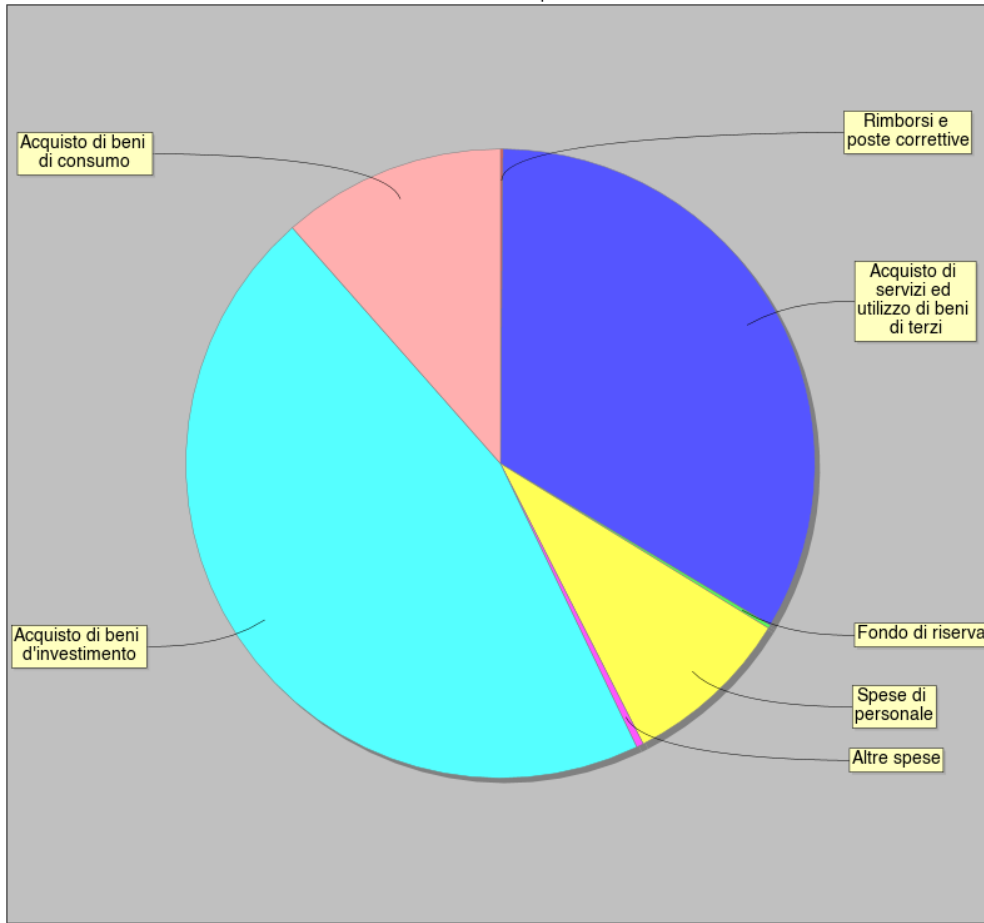
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	36.346,96
Acquisto di beni di consumo	43.414,46
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	134.910,05
Acquisto di beni d'investimento	168.937,22
Altre spese	1.040,00
Oneri straordinari e da contenzioso	18,08
Rimborsi e poste correttive	1.757,28
Fondo di riserva	500,00



Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Aggregato Z1 - Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità da programmare iscritta sul Mod Hbis è pari ad € 54.500,58 ed è così composta:

AVANZO NON VINCOLATO € 43.340,17 composto da finanziamenti dello Stato degli anni pregressi

AVANZO VINCOLATO € 11.160,41 così composto:

- € 576,69 Rimborso assicurazione Unipol;
- € 10,35 Assegni non riscossi ex Kolbe;
- € 979,52 Contributo delle famiglie per viaggi 2018/19 e 2019/20;
- € 0,30 Finanziamento per scuola domiciliare 2018/19;
- € 0,59 Finanziamento del Comune di Roma per piccola manutenzione 2018/19 E 2019/20;
- € 8.956,22 Finanziamento Pulizia Locali anni pregressi;
- € 140,64 Finanziamento della Regione Lazio progetto Sapere i Sapori;
- € 2,67 Finanziamento PNSD Azione #7 connettività;
- € 0,22 Finanziamento art. 77 D.L. 18 del 17/03/2020 mat. Pulizie
- € 160,00 Contributo per corso di latino a.s. 2019/20
- € 333,00 Contributo per uscite didattiche a.s. 2019/20
- € 0,01 Finanziamento ex art. 31 c. 1 DL 41/2021 assistenza psicologica
- € 0,20 Biblioteche Innovative



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.







5. Conclusioni

La presente relazione è stata predisposta a norma dell'art.23 del D.l. n.129 del 28/08/2018 con lo scopo di illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi indicati nel PTOF, quale documento programmatico fondamentale per l'attività svolta dalla scuola a servizio della propria utenza. Considerata l'importanza del documento e le competenze che la legge assegna alla Giunta Esecutiva, detta relazione viene presentata assieme al conto consuntivo, per segnalare lo stretto rapporto tra una proficua progettazione didattico-educativa e una gestione efficace ed efficiente delle risorse assegnate alla scuola. La relazione è stata sviluppata altresì con l'intento di rendere il più trasparente possibile la comprensione dei modelli previsti dal conto consuntivo.

Per quanto attiene le spese impegnate nell'E.F. 2022 si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che il fondo per le minute spese per l'esercizio finanziario 2022 non è stato aperto;
- che le fatture e i giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- che le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente di tesoreria;
- che le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali relative all'anno 2022 per i compensi accessori liquidati sono state trattenute e regolarmente versate agli enti competenti;
- che le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- che alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario aperto presso Poste Italiane S.p.A, Conto n. 001049342239 e un solo conto corrente postale n. 1014546103 aperto presso Poste Italiane S.p.A;
- che il conto di tesoreria presso la Banca d'Italia è il numero 315916;
- che la convenzione di cassa con Poste Italiane, stipulata in data 31/05/20 con validità fino al 31/05/2024;
- che le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti e trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- che è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che in data 15/03/2023 sono state presentate le certificazioni uniche relative ai redditi 2022, acquisite dall'agenzia delle entrate con prot. n. 23031515545320357.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e documenti giacenti negli archivi, anche digitali, della scuola, questa Presidenza sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo E.F. 2022, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale. Il Conto Consuntivo 2022, dopo l'esame del Collegio dei Revisori, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

prot. n. 3749 del 06/04/2023

ROMA, 11-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rita Conti

Firmato digitalmente da UNCINOTTI PAOLA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof.ssa Paola Uncinotti)

