



## 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 02/02/2022 con provvedimento n. 56 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2022 è stato redatto in linea con gli obiettivi didattici e formativi delineati dal Piano Triennale dell'Offerta formativa.

Le finalità che l'Istituto comprensivo di Ponte in Valtellina si prefigge sono le seguenti:

- Assicurare un'Offerta Formativa aggiornata, ricca e flessibile, attenta ai bisogni dell'utenza e del territorio, sfruttando le risorse interne ed esterne disponibili, per sviluppare al meglio le potenzialità e le attitudini degli studenti e del personale scolastico;
- L'inclusione, attraverso il supporto alle diverse fragilità e la valorizzazione delle eccellenze;
- L'accoglienza, con cui rendere stimolante e gratificante l'acquisizione del sapere attraverso progetti ed esperienze;
- Costruzione di una comunità educativa e formativa attiva e aperta, in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale;
- Cittadinanza attiva e democratica attraverso l'educazione interculturale e la pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra culture;
- Capacità di leggere la realtà attuale attraverso il miglioramento dell'offerta formativa e del suo ampliamento.

Gli obiettivi formativi prioritari individuati dalla scuola:

- valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione Europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning;
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità



ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;

- alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini;
- potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico;
- potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014;
- valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
- apertura pomeridiana delle scuole e riduzione del numero di alunni e di studenti per classe o per articolazioni di gruppi di classi, anche con potenziamento del tempo scolastico o rimodulazione del monte orario rispetto a quanto indicato dal regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 20 marzo 2009, n.89;
- valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e concolgimento degli alunni e degli studenti;
- individualizzazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti;
- definizione di un sistema di orientamento.

Nell'esercizio finanziario 2022, il Programma Annuale ha subito delle modifiche conseguenti a variazioni su entrate finalizzate che sono state trasmesse per conoscenza al Consiglio d'Istituto, al fine di realizzare le attività amministrative-didattiche ed attuare i singoli Progetti per gli a.s. 2021/2022 e 2022/2023.

Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



## 2. Riepilogo dati contabili

| Entrate   | Importo    | Uscite  | Importo    | Entrate - Uscite  |
|---|------------|---|------------|---|
| Programmazione definitiva                           | 825.574,04 | Programmazione definitiva                     | 824.086,04 | Disp. fin. da programmare<br>1.488,00                                       |
| Accertamenti  | 450.549,64 | Impegni                                       | 408.451,31 | Avanzo di competenza<br>42.098,33   |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)            |            |   |            | 231.183,81  |
| Riscossioni competenza residui (B)                  | 293.040,93 | Pagamenti competenza residui (C)              | 421.296,40 |   |
| Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D)<br>(D=A+B-C) |            |   |            | 102.928,34  |
| Somme rimaste da riscuotere (E)                     | 158.508,71 | Somme rimaste da pagare (F)                   | 22.989,53  | Accertamenti non riscossi -<br>Impegni non pagati (nell'anno)<br>135.519,18 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)     | 25.000,00  | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 5.322,26   |   |
| Totale residui attivi (I=E+G)                       | 183.508,71 | Totale residui passivi (L=F+H)                | 28.311,79  | Residui Attivi - Residui Passivi<br>155.196,92                              |

Le risultanze contabili alla data del 31 dicembre 2022 sono dettagliate nei modelli H ed I.

La programmazione definitiva delle entrate è pari ad € **825.574,04**. Le entrate accertate sono pari ad € **450.594,64**, di cui entrate riscosse per € **292.040,93** ed entrate rimaste da riscuotere pari ad € **158.508,71**.

La programmazione definitiva delle spese, ripartita tra aggregati e progetti, è pari ad € **824.086,04**. Le uscite impegnate sono pari ad € **408.451,31**, quelle pagate € **385.461,78** e quelle rimaste da pagare sono pari ad € **22.989,53**.

I residui attivi sono pari ad € **183.508,71** e i residui passivi pari ad € **28.311,79**. Entrambi alla data del 31 dicembre 2022 sono illustrati nel modello L.

Infine nella voce "disponibilità finanziaria da programmare" è prevista la somma di € **1.488,00**.

Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



### 3. Conto Finanziario

Il Conto finanziario relativo all'esercizio finanziario 2022, riepiloga i dati contabili delle entrate accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle spese impegnate, pagate e rimaste da pagare, individuando pertanto lo stato di attuazione del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2022.

#### 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                            | 225.886,51                    | 0,00                | 0,00 %              |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 254.384,03                    | 254.384,03          | 100,00 %            |
| 3. Finanziamenti dallo Stato                                     | 214.284,29                    | 110.637,24          | 51,63 %             |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 60.599,60                     | 41.427,60           | 68,36 %             |
| 6. Contributi da privati   | 70.338,64                     | 44.019,80           | 62,58 %             |
| 7. Proventi da gestioni economiche                               | 80,96                         | 80,96               | 100,00 %            |
| 12. Altre entrate  | 0,01                          | 0,01                | 100,00 %            |
| Totale Entrate   | 825.574,04                    | 450.549,64          |                     |
| Disavanzo di competenza  |                               | 0,00                |                     |
| Totale a pareggio  |                               | 450.549,64          |                     |

Sono elencate di seguito le informazioni relative alle Entrate dell'anno 2022.

In particolare, con la voce di entrate si riporta il dettaglio della previsione iniziale, le variazioni effettuate durante l'anno e la previsione definitiva.

Le entrate per l'esercizio finanziario 2022, risultano così suddivise:

1. Avanzo di amministrazione presunto € 225.886,51
2. Finanziamenti dall'Unione Europea € 254.384,03
3. Finanziamenti dallo Stato € 214.284,29
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche € 60.559,60
6. Contributi da privati € 70.338,64
7. Proventi da gestioni economiche € 80,96
12. Altre entrate € 0,01

La programmazione definitiva delle entrate è pari alla complessiva somma di € **825.574,04**, di cui somme accertate pari ad € **450.549,64**, somme riscosse per un importo di € **292.040,93** e le somme da riscuotere per € **158.508,71**.

Per ogni voce di entrata si elenca dettagliatamente la previsione iniziale, le eventuali variazioni effettuate durante l'anno ed infine la previsione definitiva.



Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



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 | 225.886,51          | 0,00       | 225.886,51         |
|           | 2    | Vincolato                          | 186.727,93          | 0,00       | 186.727,93         |
|           | 1    | Non vincolato                      | 39.158,58           | 0,00       | 39.158,58          |

L'importo totale dell'Avanzo di amministrazione presunto è pari ad € **225.886,51**, rispettivamente composto da avanzo vincolato per l'importo di € **186.727,93** e non vincolato pari ad € **39.158,58**.

### 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         | 154.384,03          | 254.384,03            | 254.384,03      | 131.007,06 | 123.376,97            | 0,00                |
|           | 2    | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 154.384,03          | 254.384,03            | 254.384,03      | 131.007,06 | 123.376,97            | 0,00                |

2.2. 1)PON FESR 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-110 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" € **107.690,21**

Con nota prot. AOODGEFID - 0040055 del 14.10.2021, il Ministero dell'Istruzione ha autorizzato il progetto succitato relativo alla realizzazione di reti locali, cablate e wireless nelle scuole che è stato pienamente realizzato mediante la dotazione all'edificio scolastico e ai vari plessi di un'infrastruttura di rete capace di ricoprire gli spazi didattici e amministrativi della scuola, assicurando sia agli studenti che al personale scolastico, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati e la gestione ed autenticazione degli accessi.

2)PON FESR 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-40 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" € **46.693,82**

Con nota prot. AOODGEFID- 0042550, il Ministero dell'Istruzione ha autorizzato il progetto succitato relativo alla dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica che è stato realizzato mediante l'acquisto di monitor touch, chromebook, server e 7 monitor LCD utilizzati dagli studenti dell'Istituto e che hanno indotto a migliorare la dotazione delle attrezzature tecnologiche fornite dall'Istituto.

La somma totale accertata è pari ad € 254.384,03, di cui somme riscosse per un importo di € 131.007,06 e somme da riscuotere pari ad € 123.376,97.

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione                               | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3         |      | Finanziamenti dallo Stato                 | 20.144,13           | 214.284,29            | 110.637,24      | 96.868,24 | 13.769,00             | 103.647,05          |
|           | 1    | Dotazione ordinaria                       | 9.004,00            | 13.407,80             | 13.773,90       | 13.773,90 | 0,00                  | -366,10             |
|           | 6    | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 11.140,13           | 200.876,49            | 96.863,34       | 83.094,34 | 13.769,00             | 104.013,15          |



## 3.1 - Dotazione ordinaria € 13.733,90

Per quanto riguarda i finanziamenti dello Stato, sono costituiti dalla dotazione ordinaria e da altri finanziamenti vincolati.

Il Miur con nota prot. n.3459 del 11 febbraio 2022, ha provveduto all'erogazione delle risorse finanziarie relative al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo gennaio-agosto 2022, per un importo pari ad € 9.004,00.

Di seguito, con nota prot. n. 51914 del 11 novembre 2022, il Miur ha comunicato l'assegnazione delle risorse relative al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2022, di € 4.403,80 e da ultimo con nota del 23 dicembre ha erogato l'importo di € 366,10 quale integrazione e sofferenza del funzionamento didattico relativo all'anno 2022.

La somma totale accertata per la dotazione ordinaria è pari ad € 13.773,90 ed è stata interamente riscossa alla data del 31.12.2023.

Gli altri finanziamenti dello Stato risultano essere i seguenti:

## 3.6 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 200.876,49

3.6.24 - Risorsa finanziaria ex art. 3, comma 1 lett. b) Decreto Ministeriale n.48 del 2 marzo 2021 - D.D. n. 86 del 20 ottobre 2021 "Potenziamento delle competenze linguistiche nel primo ciclo di istruzione" € 45.500,00 Acconto ricevuto alla data del 19.02.2022 € 22.750,00;

3.6.25 - Risorse art. 1 comma 697 L. 234/2021 per un totale di € 1.739,61 interamente riscossi alla data del 31.12.2022;

3.6.27 - Risorsa finanziaria ex art. 3, comma 1 lett. b) Decreto Ministeriale n.48 del 2 marzo 2021 - D.D. n. 86 del 20 ottobre 2021 "Potenziamento delle competenze logico matematiche nel primo ciclo di istruzione" € 45.500,00 Acconto ricevuto alla data del 03.05.2022 € 22.750,00;

3.6.23 - Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM" € 16.000,00, riscossi € 8.000,00 alla data del 24.08.2022;

3.6.26 - Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022 per un totale di € 3.080,22 interamente riscossi alla data del 31.12.2022;

3.6.7 - Risorse art. 8 DL 104 Orientamento € 227,01 interamente riscossi alla data del 31.12.2022;

3.6.28 - Programma Operativo Complementare competenze e ambienti per l'apprendimento (POC), importo complessivo € 69.384,00 di cui riscossi € 20.815,20;

3.6.32 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico, importo complessivo pari ad € 2.000,00, riscossi € 1.000,00 alla data del 31.12.2022;

3.6.31 - Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemologico da Covid19 per un importo di € 2.732,30 interamente riscossi alla data del 31.12.2022;

3.6.11 Risorse per acquisto defibrillatori € 944,35;

3.6.20 Risorse art. 3 comma 1 DM 48 lett. b1) Pratica corale nella scuola primaria € 3.150,00;

3.6.29 PNRR MISURA 1.4.1. ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI € 7.301,00;

3.6.30 PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI € 3.318,00.

La somma totale accertata per altri finanziamenti vincolati dallo Stato è pari ad € 200.876,49, di cui somme accertate per € 96.863,34 e somme riscosse pari ad € 83.094,34 mentre le somme rimaste da riscuote sono pari ad € 13.769,00.

## 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregat | Voce | Descrizione | Previsione | Previsione | Somme | Riscosso | Rimaste da | Differenze |
|----------|------|-------------|------------|------------|-------|----------|------------|------------|
|----------|------|-------------|------------|------------|-------|----------|------------|------------|



| o |   | iniziale  | definitiva | accertate |           | riscuotere | in + o -  |
|---|---|-----------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 5 | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 18.652,10 | 60.599,60  | 41.427,60 | 20.064,86 | 21.362,74  | 19.172,00 |
|   | 4 Comune vincolati  | 17.155,10 | 34.905,10  | 19.393,10 | 19.393,10 | 0,00       | 15.512,00 |
|   | 5 Altre Istituzioni non vincolati                             | 350,00    | 350,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 350,00    |
|   | 6 Altre Istituzioni vincolati                                 | 1.147,00  | 25.344,50  | 22.034,50 | 671,76    | 21.362,74  | 3.310,00  |

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche totale € **19.393,10**

5.4.9 - Comune di Morbegno € **900,00**;

5.4.1 - Comune di Piateda € **14.243,10**;

5/4/4 - Comune di Tresivio € **2.450,00**;

5/4/3 - Comune di Ponte € **1.000,00**;

5/4/10 - Comune di Poggiridenti € **500,00**;

**5/4 - Comune di Sondrio € 300,00**

5.6 - Altre istituzioni vincolati Somme accertate € **22.034,50**

5.6.7 - I.C. Sondrio Paesi Orobici € **120,00**;

5.6.8 - I.C. Sondrio Paesi Retici € **120,00**;

5.6.1 - Istituto Tecnico De Simoni € **1.147,00** di cui € **715,24** importo non riscosso;

5.6.5 - I.C. Crema € **647,50** importo accertato ma non riscosso;

5.6.9 - Fondazione Provaltellina € **20.000,00** importo accertato ma non riscosso.

La somma totale accertata per finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche per un totale € 41.427,60 è stata riscossa per un importo pari ad € 20.064,86, mentre la differenza di € 21.362,74 rappresenta un residuo attivo alla data del 31.12.2022.

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 6         |      | Contributi da privati  | 24.925,74           | 70.338,64             | 44.019,80       | 44.019,80 | 0,00                  | 26.318,84           |
|           | 1    | Contributi volontari da famiglie                               | 7.000,00            | 15.045,00             | 5.240,00        | 5.240,00  | 0,00                  | 9.805,00            |
|           | 4    | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 3.105,74            | 21.509,84             | 21.306,00       | 21.306,00 | 0,00                  | 203,84              |
|           | 5    | Contributi per copertura assicurativa degli alunni             | 7.000,00            | 14.510,00             | 5.860,00        | 5.860,00  | 0,00                  | 8.650,00            |
|           | 6    | Contributi per copertura assicurativa personale                | 1.000,00            | 2.420,00              | 880,00          | 880,00    | 0,00                  | 1.540,00            |
|           | 8    | Contributi da imprese non vincolati                            | 0,00                | 408,80                | 408,80          | 408,80    | 0,00                  | 0,00                |
|           | 10   | Altri contributi da famiglie vincolati                         | 6.160,00            | 13.485,00             | 7.525,00        | 7.525,00  | 0,00                  | 5.960,00            |
|           | 11   | Contributi da imprese vincolati                                | 660,00              | 960,00                | 800,00          | 800,00    | 0,00                  | 160,00              |
|           | 12   | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati            | 0,00                | 2.000,00              | 2.000,00        | 2.000,00  | 0,00                  | 0,00                |



6 - Contributi da privati per un totale di € 44.019,80

6.1 - Contributi volontari da famiglie € 5.240,00 per Progetto Ampliamento Offerta formativa;

6.4 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 21.306,00 per uscite didattiche e viaggi d'istruzione;

6.5 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 5.860,00;

6.6 - Contributi per copertura assicurativa personale docente ed ata € 880,00;

6.8 - Contributi da imprese non vincolati € 408,80 di cui € 69,80 Contributo Mila Latte di Montagna per Progetto Educazione alla salute, € 300,00 Banca Popolare di Sondrio per Progetto Erasmus ed € 89,00 Contributo Bergmilch Sudirol per Progetto Educazione alla salute.

6.10 - Altri contributi da famiglie vincolati € 7.525,00 Progetto Ampliamento Offerta formativa e partecipazione a gare e concorsi;

6.11. - Contributi vincolati imprese € 800,00 di cui € 500,00 Lions Club tellino ed € 300,00 Banca Popolare di Sondrio;

6.12- Contributi da istituzioni sociali private vincolati € 2.000,00 Iperal Progetto Settimana Gioco Sport

La somma totale accertata per i contributi da privati per un totale di € 44.019,80 è stata interamente riscossa alla data del 31.12.2022.

Si precisa che i contributi provenienti dalle famiglie sono stati utilizzati al fine di procedere al pagamento della copertura assicurativa, delle spese di trasporto e biglietti per visite e viaggi e per le attività progettuali svolte nell'ambito dell'ampliamento dell'offerta formativa.

7 - Proventi da gestioni economiche

| Aggregato | Voce | Descrizione  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 7         |      | Proventi da gestioni economiche                                      | 0,00                | 80,96                 | 80,96           | 80,96    | 0,00                  | 0,00                |
|           | 5    | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo | 0,00                | 36,00                 | 36,00           | 36,00    | 0,00                  | 0,00                |
|           | 6    | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi         | 0,00                | 44,96                 | 44,96           | 44,96    | 0,00                  | 0,00                |

7- Proventi da gestioni economiche € 80,96

7.5 - Proventi dalla vendita di beni di consumo € 36,00 Restituzione su eccedenza bonifico effettuato per acquisto di materiale;

7.6 - proventi dalla vendita di servizi € 44,96 Restituzione importo pagato erroneamente ad un esperto per un progetto al fine di effettuare il pagamento del contributo inps.

La somma totale per i proventi da gestioni economiche pari ad € 80,96 è stata interamente riscossa alla data del 31.12.2022.

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 12        |      | Altre entrate                      | 0,01                | 0,01                  | 0,01            | 0,01     | 0,00                  | 0,00                |
|           | 2    | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,01                | 0,01                  | 0,01            | 0,01     | 0,00                  | 0,00                |



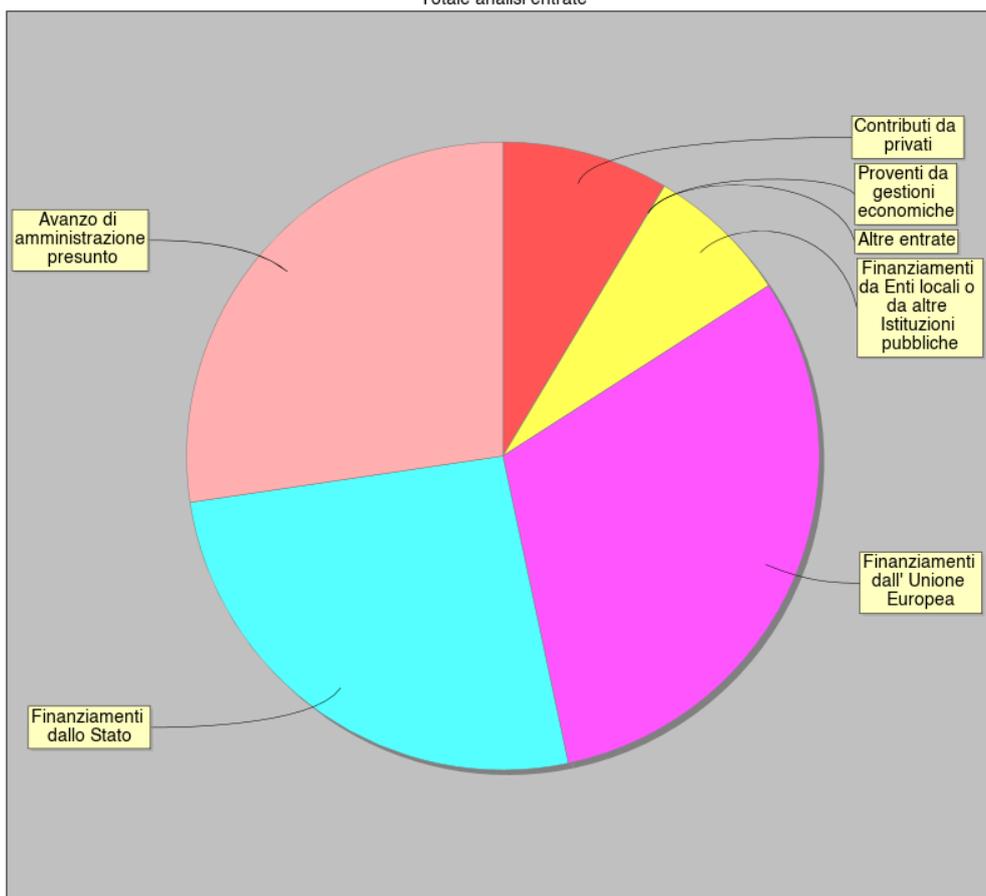
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

12.2 - Interessi attivi Banca d'Italia € 0,01

la somma totale accertata per altre entrate per un importi pari ad € 0,01 è stata interamente riscossa alla data del 31.12.2022.

| Aggregato   | Importo    |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 225.886,51 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 254.384,03 |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 214.284,29 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 60.599,60  |
| Contributi da privati   | 70.338,64  |
| Proventi da gestioni economiche                               | 80,96      |
| Altre entrate   | 0,01       |

Totale analisi entrate



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

Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



### 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 | 419.725,73                    | 272.501,56          | 64,92 %                  |
| P. Progetti                           | 403.459,91                    | 135.949,75          | 33,70 %                  |
| G. Gestioni economiche                | 0,00                          | 0,00                | 0,00 %                   |
| R. Fondo di riserva                   | 900,40                        | 0,00                | 0,00 %                   |
| Totale Spese                          | 824.086,04                    | 408.451,31          |                          |
| Avanzo di competenza                  |                               | 42.098,33           |                          |
| Totale a pareggio                     |                               | 450.549,64          |                          |

Il suddetto riepilogo è necessario al fine di comprendere l'esercizio finanziario 2022, per il quale risulta indispensabile disporre l'analisi dettagliata delle attività realizzate per ogni attività o progetto.

Tale analisi indica la programmazione definitiva, la previsione iniziale nonché le variazioni effettuate durante l'esercizio finanziario e le somme relativamente impegnate per ogni attività o progetto.

La previsione delle spese è costituita dalle attività amministrativo-didattiche, dai progetti, dalle gestioni economiche e dal fondo di riserva.

Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



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              | 261.712,61          | 158.013,12 | 419.725,73            | 272.501,56      | 255.211,55 | 17.290,01         | 147.224,17          |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 62.484,33           | 15.445,27  | 77.929,60             | 45.661,52       | 43.975,47  | 1.686,05          | 32.268,08           |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 10.014,81           | 3.022,99   | 13.037,80             | 10.675,34       | 10.675,34  | 0,00              | 2.362,46            |
|           | 3         | Didattica                                       | 182.700,53          | 124.915,75 | 307.616,28            | 198.810,02      | 185.103,06 | 13.706,96         | 108.808,26          |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 5.105,74            | 14.402,10  | 19.507,84             | 16.637,68       | 15.030,68  | 1.607,00          | 2.870,16            |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 1.407,20            | 227,01     | 1.634,21              | 717,00          | 427,00     | 290,00            | 917,21              |

La programmazione definitiva è di **419.725,73**, le somme impegnate sono pari ad **€ 272.501,56**, le somme pagate **€ 255.211,55** e le somme rimaste da pagare pari ad **€ 17.290,01**.

Nell'attività amministrativo-didattiche, in particolare nella categoria "Funzionamento generale e decoro della scuola", convergono le spese sostenute per il funzionamento generale della scuola.

Più nel dettaglio si tratta di spese: -elettroniche, -programmi per segreteria digitale Madisoft; -noleggio fotocopiatrici; -acquisto materiale di pulizia e sanitario; -acquisto materiale di cancelleria, carta e stampati, - pagamento in favore del medico competente, -manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature della scuola; - assicurazione personale ata docente e degli alunni.

In tale categoria è stato impostato il renitegro anticipo al Direttore S.G.A per la gestione del fondo minutre spese pari ad € 1.000,00.

Dalla previsione definitiva dell'importo di € 419.725,73 sono state impegnate somme per l'importo di € 272.501,56 e pagate somme per € 255.211,55 mentre resta da pagare l'importo di € 17.290,01.

Si precisa che nella voce di destinazione A1.4 Piano Rischi, sono state incamerate le risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022 pari ad € 3.080,22 utilizzate per l'acquisto di materiale di pulizia e sanificazione degli ambienti scolastici a causa dell'emergenza sanitaria.

Nella voce A2.1 "Funzionamento amministrativo", convergono le spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione Scolastica. In particolare si tratta delle seguenti spese : -carta,cancelleria e stampati; -materiale informatico; - altre prestazioni professionali; -noleggio e leasing di hardware;- licenze d'uso e spese postali.

Dalla previsione definitiva pari ad € 13.037,80 sono state impegnate e pagate somme per l'importo di € 10.675,34 mentre la differenza di € 2.362,46 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

## A 3 - DIDATTICA

La programmazione prevista per la voce "Didattica" è pari ad € 307.616,28, le somme impegnate sono di € 198.810,02 mentre quelle pagate pari ad € 185.103,06 e restano da pagare impegni per € 13.706,96. La differenza di € 108.808,26 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Nella categoria A3-1, sono comprese le spese relative al funzionamento didattico dell'Istituto e più precisamente le seguenti:

-spese di personale docenti ed ata;

-acquisto di beni di consumo;



- materiale informatico;
- assistenza informatica;
- noleggio e leasing di hardware;
- compensi previsti per gli esperti esterni;
- acquisto beni di investimento;
- contributi agli studenti.

In tale voce sono confluite le spese relative al PON FESR Reti locali, cablate e wireless ed il PON FESR Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo. I progetti sono stati implementati nell'esercizio finanziario 2022 e dalla previsione definitiva del progetto prevista per l'importo di € 107.690,21 autorizzato con nota MI al prot n.AOODGEFID - 0040055 del 14.10.2021, sono state riscosse somme per € 87.906,00 e impegnate e pagate somme per € 97.871,39. Si resta in attesa dopo aver inviato la Cert della residua somma da incassare pari ad € 19.784,21 che costituisce residuo alla data del 31.12.2022.

Nell'ambito della stessa voce, sono altresì confluite le somme del PON FESR Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo, autorizzato per l'importo di € 25.000,00, con nota MI al prot n. AOOGABMI - 0035942 del 24.05.2022, con cui si è provveduto ad acquistare materiale per allestire delle serre ubicate presso il giardino della scuola secondaria di Ponte per un importo pari ad € 20.716,16. L'importo del Progetto alla data del 31.12.2022 non è stato riscosso.

Nella voce A.3.5 "SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 - PROGETTO 10.2.2A-FESRPN-LO-98", sono state incamerate le somme relative al Progetto Supporti Didattici con cui sono stati acquistati software didattici e la cui programmazione prevista per € 1.212,20 relativa alle economie del Progetto è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Nella voce A.3.7 PON FESR DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE- AVVISO 28966/2020 pari ad € 46.693,83, autorizzato con nota prot n. AOODGEFID - 0042550 del 02/11/2021, sono confluite le spese relative al Pon Digital Board ed utilizzate per l'acquisto di monitor interattivi che è stato implementato nell'esercizio finanziario 2022.

Dalla programmazione definitiva per € 46.693,82 è stata riscossa la somma di € 43.101,06 e la somma rimasta da riscuotere pari ad € 3.592,76 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato alla data del 31.12.2022.

Nella voce A.3.8 "SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM" AVVISO 10812 del 13.05.2021 CUP F79J21011930001, per importo autorizzato di € 16.000,00 sono confluite le spese previste per il Progetto Stem. Tale progetto è stato implementato nell'esercizio finanziario 2022 e alla data del 31.12.2022 sono state riscosse somme pari ad € 8.000,00 e la differenza è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Il progetto dal titolo "Lab-STEM: una scuola inclusiva e competente", intende intervenire creando ambienti specificatamente dedicati all'insegnamento delle Stem nonché Spazi interni alle singole aule di tecnologie specifiche per la didattica delle Stem, creando setting didattici flessibili, modulari e collaborativi, acquistando attrezzature per l'insegnamento del coding e della robotica educativa, schede programmabili e kit di elettronica educativa, strumenti per l'osservazione, l'elaborazione scientifica e l'esplorazione tridimensionale in realtà aumentata, dispositivi per il making e per la creazione e stampa in 3D ed infine software e app innovativi per la didattica digitale delle STEM. Si precisa che a dicembre 2022 sono stati effettuati Ordini del materiale succitato per un importo complessivo di € 14.839,10.

Nella Voce A.3.9 PON FESR AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA AVVISO prot n. 38007 del 27.05.2022, sono confluite le somme attraverso una variazione su entrate finalizzate trasmessa al Consiglio d'Istituto e dallo stesso approvata con delibera n°77 del 27.06.2022, per un importo complessivo di € 75.000,00, giusta autorizzazione MI prot n. AOOGABMI -72962.

Il Progetto è stato implementato nell'esercizio finanziario 2022 e alla data del 31.12.2022 sono state impegnate somme pari ad € 5.863,56 e pagata la somma di € 273,28 relativa alla targa pon. La differenza di € 69.136,44 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato alla data del 31.12.2022.

Il Progetto dal titolo "Ambiente didattico innovativo", tende a realizzare ambienti didattici innovativi nelle scuole dell'infanzia al fine di creare spazi di apprendimento innovativi con interventi volti ad adeguare gli ambienti di apprendimento della scuola al fine di sviluppare le abilità cognitive, emotive e relazionali degli studenti nei campi di esperienza previsti dalle



Indicazioni nazionali. In particolare, gli interventi sono volti a potenziare e arricchire gli spazi didattici per favorire attività e occasioni ludiche degli alunni nonché le proprie potenzialità di relazione, autonomia, creatività e apprendimento anche al fine di superare disuguaglianze, barriere territoriali, economiche, sociali e culturali.

#### A 5 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Nella voce A.5.1. sono state previste spese sostenute per viaggi, visite, programmi di studio relativi all'esercizio finanziario 2022.

In particolare con i contributi provenienti dalle famiglie, si è provveduto ad organizzare varie uscite didattiche in favore degli alunni, tra le quali, la visita al parco delle incisioni rupestri, visita presso la Galleria dei Pompieri, uscita effettuata al Villaggio Crespi, Villa Carlotta, Fattoria di Arzo, Museo di Sondrio, uscita a Darfo Boario terme e al Memoriale dello Shoah a Milano.

Dalla programmazione definitiva pari ad € 19.507,84 sono state impegnate somme per l'importo di € 16.637,68 e pagate € 15.030,68 mentre la differenza di € 2.870,16, è stata incamerata nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

#### A 6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Nella voce A.6.1. convergono i finanziamenti dell'attività di orientamento pari ad una programmazione iniziale di € 1.407,20 alla quale è stata effettuata una variazione dell'importo di € 227,01 "Risorse art. 8 DL 104 Orientamento", somma riscossa alla data del 31.12.2022 e della previsione definitiva pari ad € 1.634,21 sono state impegnate somme per € 717,00 e pagate € 427,00. La differenza a fine esercizio finanziario è stata incamerata nell'avanzo di amministrazione vincolato.

#### P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione   | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato     | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| P         |           | Progetti  | 179.891,51          | 223.568,40 | 403.459,91            | 135.949,75      | 130.250,23 | 5.699,52          | 267.510,16          |
|           | 1         | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 280,70              | 46.609,97  | 46.890,67             | 1.390,67        | 1.390,67   | 0,00              | 45.500,00           |
|           | 2         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 118.263,51          | 176.554,66 | 294.818,17            | 104.600,96      | 99.091,44  | 5.509,52          | 190.217,21          |
|           | 3         | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | 4.500,00            | -2.572,14  | 1.927,86              | 1.645,21        | 1.645,21   | 0,00              | 282,65              |
|           | 4         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 55.347,30           | 3.229,28   | 58.576,58             | 27.076,28       | 27.076,28  | 0,00              | 31.500,30           |
|           | 5         | Progetti per "Gare e concorsi"                            | 1.500,00            | -253,37    | 1.246,63              | 1.236,63        | 1.046,63   | 190,00            | 10,00               |

#### P- PROGETTI

Durante l'esercizio finanziario 2022, sono stati attivati vari progetti didattici, i quali sono stati realizzati in linea con gli obiettivi del PTOF dell'Istituto che sono stati pienamente raggiunti.

La previsione definitiva prevede un importo complessivo di € 403.459,91 mentre le somme impegnate sono pari ad € 135.949,75 di cui pagate € 130.250,23 e la differenza di € 267.510,16 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

P.1.3 PROGETTO FLIPPED MATH AVVISO RISORSE FINANZIARIE EX ART. 3 COMMA 1 lett.b) decreto ministeriale 2 marzo 2021, n. 48 D.D. n.86 del 20 ottobre 2021 "Potenziamento delle competenze logico-matematiche nel primo ciclo di istruzione", in tale voce è confluita la somma di € 45.500,00 assegnata con nota prot. n. 30896 del 15.12.2022, relativa al Progetto di potenziamento delle competenze logico-matematiche. Della somma assegnata alla data del 31.12.2022, è stata riscossa l'importo di € 22.750,00, quale acconto comunicato con nota prot. n. 14314 del 26.04.2022 e la differenza di € 22.750,00 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato alla data del 31.12.2022.

La proposta progettuale prevede la realizzazione di un corso di formazione tenuto dai formatori del Dipartimento di Scienze della Formazione Primaria dell'Università Bicocca al fine di implementare i percorsi didattici innovativi che riescano a delineare un curriculum verticale che sviluppi negli alunni le competenze chiave logico-matematiche e per offrire pari opportunità e spunti di crescita al femminile nel settore delle STEM.



La programmazione definitiva è prevista per l'importo di € 45.500,00, non è stata impegnata nè pagata alcuna spesa alla data del 31.12.2022 ed è pertanto confluita alla data del 31.12.2022 nell'avanzo di amministrazione vincolato.

#### P 2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

La programmazione definitiva è pari ad € 294.818,17, le somme impegnate sono di € 104.600,96 e quelle pagate pari ad € 99.091,44 e la differenza di € 190.217,21 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato alla data del 31.12.2022.

##### P.2.4. Progetto Laboratori

La programmazione definitiva è pari ad € 8.270,00, sono state accertate e riscosse somme provenienti dalle famiglie per un importo totale di € 1.500,00 che sono state utilizzate al fine di organizzare varie attività di tipo ludico-creative, quali lezioni di cucina, acquerello, apicoltura, intaglio, decoupage, lezioni di fotografia ed altre attività in favore degli studenti dell'Istituto. Sono state impegnate e pagate somme per € 2.225,70 e la residua disponibilità di € 6.044,30 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

##### P 2.7 Progetto Eccellenze

La programmazione definitiva è pari ad € 2.918,05 ed è stata effettuata una variazione in entrata relativa al contributo per visite e viaggi da parte delle famiglie per l'importo di € 4.370,00, sono state impegnate e pagate somme per € 7.287,12 utilizzate per premiare gli alunni più meritevoli attraverso delle uscite organizzate a Roma mentre la residua disponibilità finanziaria di € 220,93 è confluita nell'avanzo alla data del 31.12.2022.

##### P 2.8. Progetto Un Ponte di Storie

La programmazione definitiva è di € 9.989,92, sono state accertate e riscosse somme pari ad € 3.134,96 provenienti dai Comuni di Tresivio, Morbegno, Poggiridenti e da altre istituzioni ed imprese e sono state impegnate e pagate somme per € 8.639,41, la differenza di € 1.350,51 è confluita nell'avanzo alla data del 31.12.2022. Come tutti gli anni, l'I.C. Ponte organizza un Festival nel mese di settembre in collaborazione con la Biblioteca comunale e l'Associazione Un Ponte di Storie, ospitando vari scrittori ed illustratori del panorama editoriale italiano, tra i più illustri ed organizzando varie attività di letture ed incontro con gli studenti.

##### P 2.11 ERASMUS KA229

La programmazione definitiva è pari ad € 32.091,00, le somme impegnate e pagate sono pari ad € 21.559,30 e la residua disponibilità finanziaria di € 10.531,70 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Con il Progetto in essere, l'Istituto ha organizzato viaggi in favore degli studenti all'estero, in particolare a Spalato e Tenerife, ed ha regolarmente retribuito i docenti referenti del progetto e il personale amministrativo.

##### P 2.15 Progetto Sbulloniamoci

La programmazione definitiva è pari ad € 34.200,00, sono state impegnate e pagate somme per € 22.078,78 e la disponibilità finanziaria di € 12.121,22 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato alla data del 31.12.2022.

Con tale progetto, sono stati realizzati e incontri inerenti agli obiettivi didattici ed educativi non curricolari, in particolare su due aree di interesse: -Programmi di sensibilizzazione, informazione e formazione; -Programmi di recupero. Più nel dettaglio sono stati organizzati incontri con gli alunni e le famiglie effettuati dallo psicoterapeuta Crepet, nonché varie attività di realizzazione e riprese, corsi di recitazione e sceneggiatura e incontri tenuti da una psicologa nonché attività svolte in favore degli studenti da parte di un esperto informatico.

##### P 2.16 PAOF

La programmazione finanziaria è pari ad € 31.287,16, sono state accertate e riscosse somme per € 9.315,00, provenienti dai Comuni, dai Contributi volontari o vincolati delle famiglie e da istituzioni sociali e la rimanente somma pari ad € 12.549,12 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

In particolare, con il Progetto volto all'ampliamento dell'offerta formativa sono state organizzate varie attività volte a migliorare le competenze degli studenti in alcune discipline scientifiche, umanistiche e tecnologiche e sono state avviate attività sportive quali, atletica, corsa campestre, badminton, rafting, calcio e pallavolo.

##### P 2.17 Crescer Cantando



La programmazione definitiva è pari ad € 3.150,00, le somme accertate sono pari ad € 3.150,00 e alla data del 31.12.2022 non sono state riscosse mentre la residua disponibilità di € 1.927,06 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Il Progetto per l'attività corale, ha previsto l'attivazione di un corso di avviamento alla pratica corale tenuto da un esperto esterno per n°80 ore in favore delle classi terze della scuola primaria dell'I.C. Ponte.

P 2.18 "Riconquistiamo la nostra lingua" - AVVISO RISORSE FINANZIARIE EX ART. 3, COMMA 1, lett. b) decreto ministeriale 2 marzo 2021, n. 48 D.D. n. 81 del 20 ottobre 2021 "Potenziamento delle competenze linguistiche nel primo ciclo d'istruzione".

La programmazione definitiva è pari ad € 45.500,00 e sono state accertate e riscosse somme per € 22.750,00 a titolo di acconto pervenuto con nota prot. n. 3890 del 14 febbraio 2022.

Tale progetto fornisce l'opportunità ad un gruppo di docenti di aggiornamento affinché si possa promuovere, nei vari istituti aderenti alla rete, pratiche didattiche innovative e l'elaborazione di un efficace curriculum verticale nell'area linguistica.

P 2.19 PROGETTI DI SOCIALITA', APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N°33956/2022 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-138

La programmazione definitiva è pari ad € 69.384,00, le somme accertate e riscosse alla data del 31.12.2022 sono pari ad € 20.815,20, le somme impegnate e pagate sono di € 2.408,65 e la residua disponibilità di € 66.975,35 è confluita nell'avanzo alla data del 31.12.2022

Il Pon è stato autorizzato con nota al prot. n. AOOGABMI - 53714 del 21.06.2022, è suddiviso in 2 azioni : Recuperare il gap e Migliorare e potenziare competenze personali. In particolare, con tale progetto l'Istituto intende ampliare e sostenere l'offerta formativa mediante azioni specifiche finalizzate a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo degli studenti,, potenziando l'apprendimento attivo e cooperativo, con particolare attenzione al benessere degli studenti anche in situazioni esperenziali.

P 2.20 Progetto Un Estate da vivere insieme

La programmazione definitiva è pari ad € 5.000,00, le somme accertate e riscosse sono pari ad € 3.000,00, le somme impegnate e pagate sono dell'importo di € 3.938,28 e la residua disponibilità finanziaria di € 1.061,72 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Con tale Progetto, l'Istituto ha inteso organizzare 4 settimane di attività ricreative e ludiche in favore degli studenti, al fine di fornire conoscenza del territorio comunale riscoprendo luoghi storici e naturalistici, sono state svolte attività artistiche, attività informatiche, sportive, ed attività di recupero.

P 2.21 PROGETTO SVILUPPARE COMPETENZE

La programmazione definitiva è pari ad € 21.420,00, le somme accertate sono di € 21.280,00 mentre le somme riscosse sono pari ad € 1.280,00 provenienti da contributi delle famiglie, le somme impegnate sono di e 3.765,90 mentre quelle pagate di € 3.746,38 e la residua disponibilità di € 17.654,10 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Il Progetto realizzato dall'Istituto ha ad oggetto l'organizzazione di una serie di attività strumentali come corso di tromba, sassofono, clarinetto, percussioni, nonché attività artistiche come intaglio, acquerello, grafica e fotografia ed infine attività di informatica, attività sportive e attività di recupero della lingua italiana, inglese, francese e tedesco nonché recupero di matematica.

P 2.22 PNRR MISURA 1.4.1. ESPERIENZA DEL CITTADINI NEI SERVIZI PUBBLICI

La programmazione definitiva è pari ad € 7.301,00 e alla data del 31.12.2022 l'importo risulta tra i residui attivi come da modello L.

P 2.23 PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI

La programmazione definitiva è pari ad € 3.318,00 e alla data del 31.12.2022, l'importo risulta tra i residui attivi come da modello L.

**P 2.24 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO**

La programmazione definitiva è pari ad € 2.000,00, le somme accertate e riscosse sono di € 1.000,00, non è stata impegnata né pagata alcuna somma e la disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

**P-3 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"****P 3.1 Progetti per certificazioni e corsi lingue**

La programmazione definitiva è di € 1.927,86, le somme accertate e riscosse sono di € 1.547,00, le somme impegnate e pagate sono pari ad € 1.645,21 mentre la residua disponibilità di € 282,65 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

**P 4 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

La previsione definitiva è pari ad € 58.576,58, le somme impegnate e pagate sono di € 27.076,28 e la differenza di € 31.500,30 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

**P 4.1 AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE**

La programmazione definitiva è pari ad € 7.041,18, le somme accertate sono di € 2.513,15 e quelle riscosse pari ad € 1.797,91, sono state impegnate e pagate somme pari ad € 4.335,00 mentre la disponibilità di € 2.706,18 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

In tale Progetto, confluiscono spese relative a corsi e attività volte all'aggiornamento dei docenti e del personale ata.

**P 4.2 ERASMUS KA101**

La programmazione definitiva è di € 51.535,40, le somme impegnate e pagate sono pari ad € 22.741,28 e la residua disponibilità di € 28.794,12 è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Con tale progetto, l'Istituto ha concesso la possibilità al personale docente ed ata di effettuare mobilità all'estero, consentendo di acquisire una formazione specializzata avendo la possibilità di frequentare corsi di lingue in particolare a Dublino, Lisbona, Barcellona, Siviglia, Malta e Bruxelles.

**P 5 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI****P 5.1 GARE E CONCORSI**

La programmazione definitiva è pari ad € 1.246,63, le somme impegnate sono di € 1.236,63, le somme pagate € 1.046,63 e la differenza di € 10,00, è confluita nell'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022.

Attraverso tale Progetto, sono organizzate attività di formazione in favore degli studenti, quali iscrizione ai giochi matematici, olimpiadi di cittadinanza in favore degli alunni della Secondaria di 1° grado e altre gare che si prospettano durante l'anno scolastico.

**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                |

L'Istituto Comprensivo di Ponte in Valtellina non ha gestioni economiche separate.

**R - Fondo di riserva**

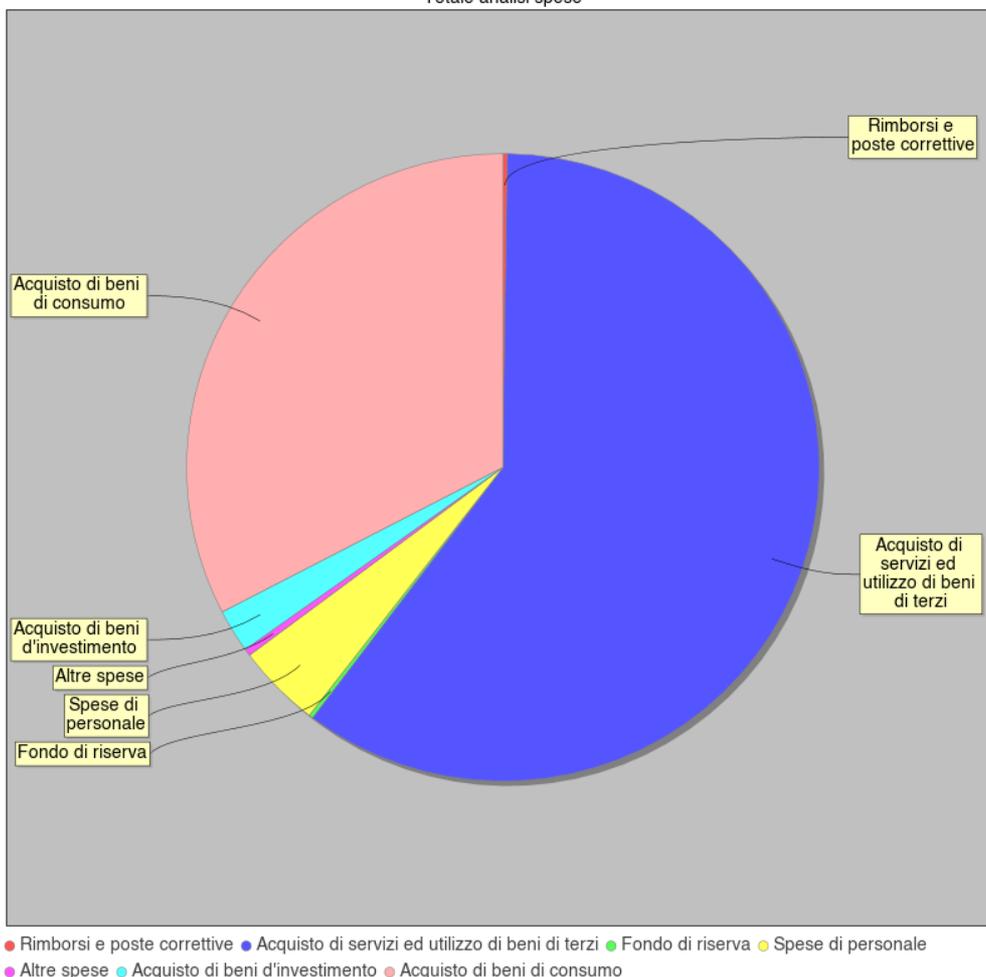


| Tipologia | Categoria | Descrizione      | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| R         |           | Fondo di riserva | 900,40              | 0,00       | 900,40                | 0,00            | 0,00   | 0,00              | 900,40              |
|           | 98        | Fondo di riserva | 900,40              | 0,00       | 900,40                | 0,00            | 0,00   | 0,00              | 900,40              |

La previsione iniziale del fondo di riserva è pari ad € 900,40 e non ha subito variazioni nell'esercizio finanziario 2022 e non è stato utilizzato.

| SPESE  | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale                               | 159.756,26        |
| Acquisto di beni di consumo                      | 226.008,84        |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 412.514,83        |
| Acquisto di beni d'investimento                  | 15.295,34         |
| Altre spese                                      | 2.921,37          |
| Rimborsi e poste correttive                      | 6.689,00          |
| Fondo di riserva                                 | 900,40            |

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



### 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.

La disponibilità finanziaria da programmare al termine dell'esercizio finanziario 2022 è pari ad € 1.488,00.

Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



## 5. Conclusioni

### 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 annotate nell'apposito registro ed il fondo iniziale pari ad € 1.000,0, anticipato al D.S.G.A con mand. n. 54 del 07.02.2022, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n°188 del 13.12.2022.

### RESIDUI ATTIVI ALLA DATA DEL 31.12.2022

1. RESIDUO N°54 DEL 28.04.2020 piano conti entrate 3.6.1 Poli di Biblioteche scolastiche di € 25.000,00 - Bando Cepel finanziamento per la promozione del libro e della lettura 2019 assegnazione risorse € 50.000,00, incassati dall'anno 2020 alla data del 31.12.2022 € 25.000,00;
2. RESIDUO N°185 DEL 02.12.2022 piano conti entrate 2.2.1 residuo del PON FESR 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-110 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" di € 19.784,21 alla data del 31.12.2022; e residuo del PON FESR 13.1.2A-FESR PON-LO-2021-40 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" di € 3.592,76 alla data del 31.12.2022;
3. RESIDUO N°188 DEL 02.12.2022 piano conti entrate 3.6.20 residuo Risorse art.3 comma 1 DM 48 lett.b1) Pratica corale nella scuola primaria di € 3.150,00 alla data del 31.12.2022;
3. RESIDUO N°192 DEL 02.12.2022 piano conti entrate 5.6.9 Fondazione ProValtellina di € 20.000,00 importo accertato ma non riscosso;
4. RESIDUO N° 194 DEL 02.12.2022 piano conti entrate 5.6.1 Istituto De Simoni per Formazione e aggiornamento di € 715,24;
5. RESIDUO N°195 DEL 02.12.2022 piano conti entrate 2.2.2 PON FESR 13.1.3A-FESR PON-LO-2022-260 "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" di € 25.000,00 autorizzazione progetto nota prot n. A00GABMI - 0035942 del 24.05.2022;
6. RESIDUO N° 206 DEL 15.12.2022 piano conti entrate 3.6.29 PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici essenziali di € 7.301,00;
7. RESIDUO N° 207 DEL 15.12.2022 piano conti entrate 3.6.30 PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI di € 3.318,00;
8. RESIDUO N°208 DEL 15.12.2022 piano conti entrate 5.6.5 IC Crema due di € 647,50;
9. RESIDUO N° 220 DEL 28.12.2022 piano conti entrate 2.2.3 PON FESR "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia" 13.1.5A-FESR PON-LO-2022-37 nota autorizzazione progetto prot n. A00GABMI - 72962 del 05.09.2022 di € 75.000,00.

Il Totale dei residui attivi alla data del 31.12.2022 è pari alla somma complessiva di € 183.508,71.

### RESIDUI PASSIVI ALLA DATA DEL 31.12.2022

1. RESIDUO N°515 DEL 29.12.2018 aggregato A 5.1 VISITE E VIAGGI - MEMORIALE DELLA SHOAH di € 95,00 (fattura non pervenuta);
2. RESIDUO N°202 DEL 30.05.2019 aggregato A 5.1 VISITE E VIAGGI - ASSOCIAZIONE VENTIVENTI di € 150,00 (fattura non pervenuta);
3. RESIDUO N°161 DEL 13.06.2020 Progetto P 2.1 Grolli Aron - Corso di lingua francese - Rendicontazione non pervenuta;
4. RESIDUO N°325 DEL 30.09.2020 Aggregato A 1.5 RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020- Studio Ares di € 3.078,07 - Avviso d'indizio per il conferimento incarico di "Responsabile del servizio di prevenzione e protezione" RSPP fattura non pervenuta;
5. RESIDUO N° 326 DEL 30.09.2020 Aggregato A01.5 RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020 - Studio Ares di € 215,93 (iva) - Avviso d'indizio per il conferimento incarico di "Responsabile del servizio di prevenzione e protezione" RSPP fattura non pervenuta;



6. RESIDUO N°345 DEL 02.10.2020 Aggregato A 3.1. FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE - MAGONI COMMERCIALE S.A.S. di € 51,00 - Acquisto n°24 cancellini - Determina prot n. 4231 del 17.09.2020, preventivo prot. n. 4230 del 17.09.2020, ordine prot n. 4233 del 17.09.2020 - fattura non pervenuta;
7. RESIDUO N°358 DEL 30.10.2020 Aggregato A 1.3 ADEGUAMENTO TECNOLOGICO - Esperto esterno Cavarra Claudio - Avviso d'indizione per l'assunzione di un esperto informatico per l'a.s. 2020/2021 - di € 1.299,44 - impegno maggiore dell'importo da corrispondere - pagato in data 17.06.2021 con mand. 101 di € 3.650,56, mand. 102 di € 992,00 ritenuta d'acconto e irap mand . 317,44;
8. RESIDUO N°374 DEL 03.11.2020 Progetto P 2.8 Un Ponte di Storie - Esperto esterno Padovani Inge - Rimborso spese di € 30,00, Ricevuta non pervenuta;
9. RESIDUO N°441 DEL 19.12.2020 Aggregato A 3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE - LIBRERIA MONDADORI - Acquisto libri - di € 13,20 - materiale non pervenuto;
10. RESIDUO N°292-293 DEL 03.11.2021 aggregato A 2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - NATIONAL PEN - Acquisto penne personalizzate con logo dell'istituto di € 23,99 e iva € 0,63 - determina del 20.10.2021, ordine prot n. 8243 del 20.10.2021 - materiale non pervenuto;
11. RESIDUO N°607 DEL 28.08.2022 - PON FESR EDUGREEN : laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - 13.1.3A-FESRPON-LO-2022-260 - Avviso esperto per attività di supporto al Progetto - di € 1.000,00 per attività di addestramento all'uso delle attrezzature agricole; progettazione nello specifico delle serre e degli impianti; collaudo delle strutture e degli impianti - pagato con mand. 150-151-152 del 13.04.2023;
12. RESIDUO N°640-641 DEL 16.09.2022 - Aggregato A 3.1. Funzionamento didattico generale - Rinnovo noleggio fotocopiatrice per la Primaria di Tresivio - Sharp di € 384,00, iva € 84,48 - pagato per l'importo di € 96,00 imponibile ed € 21,12 iva come da fattura del 30.01.2023 con mandato n°18-19;
13. RESIDUO N°825-826 DEL 12.12.2022 - Progetto P 2.22 PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - Madisoft S.P.A Acquisto sito modello designer Italia - di € 4.500,00 imponibile ed € 990,00 iva - determina prot. n. 11564 e ordine prot n. 11565 ;
14. RESIDUO N° 829-830 Aggregato A 3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE - Acquisto materiale sanitario - TA Cleaning di Tarabini Valentina di € 1.210,59 imponibile ed iva € 266,33 pagato con mand. 2-3 del 25.01.2023;
15. RESIDUO N°835 DEL 12.12.2022 Aggregato A 5.1 VISITE,VIAGGI - Aslico Associazione iscrizione data spettacolo del 01.03.2022 di € 357,00 pagato con mand. 22 del 09.02.2023;
16. RESIDUO N°836-837 DEL 12.12.2022 Aggregato A.1.4 Piano Rischi - Lasercart -Acquisto materiale cartellonistica di sicurezza - di € 107,01 imponibile ed € 23,54 iva pagato con mandato n°4-5 del 25.01.2023;
17. RESIDUO N°838-839 DEL 13.12.2022 Aggregato A.5.1. Visite e viaggi - Autotrasporti Rainoldi - Acquisto trasporto alunni classi 3° e 4° delle Primarie di Tresivio e Chiuro per € 396,00 imponibile ed € 44,00 iva, pagato con mand. 97-98 del 13.03.2023;
18. RESIDUO N°843-844 DEL 14.12.2022 Aggregato A.6.1 Attività di orientamento - Autonoleggio Piasini - Acquisto trasporto Open day da Chiuro a Tresivio e Piateda per € 263,34 imponibile ed € 26,36 iva, pagato con mand. 6-7 del 25.01.2023;
19. RESIDUO N°845-846 DEL 14.12.2022 Aggregato A.3.1. Funzionamento didattico generale - RF COM S.R.L. Acquisto materiale per fornitura connettività - di € 1.346,00 imponibile ed € 296,12 pagato con mand. 90-91 del 08.03.2023;
19. RESIDUO N°848-849 DEL 14.12.2022 - Aggregato A.1.3 Funzionamento didattico generale - PON FESR EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - 13.13A-FESRPON-LO-2022-260- Acquisto materiale di irrigazione per serre Pon Edugreen per € 3.420,21 pagato con mand. 20-21 del 03.02.2023 fattura 1145;
20. RESIDUO N°856-857 DEL 14.12.2022 - Aggregato A1.1. Funzionamento generale - Madisoft - Acquisto rinnovo amministrazione digitale periodo 01.01.2023-31.12.2023 di € 1.275,00 imponibile ed iva € 280,50 - pagato con mand. 8-9 del 25.01.2023 fattura prot. n 0257 del 12.01.2023;
21. RESIDUO N°858-859 DEL 14.12.2022 - Progetto P.5.1 Gare e concorsi - Autonoleggio Piasini - acquisto trasporto da Ponte ad Albosaggia - di € 172,73 imponibile ed € 17,27 iva, pagato con mand. 10-11 del 25.01.2023 fattura prot n. 12987;

Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA



22. RESIDUO N°861-862 DEL 28.12.2022 - Aggregato A.5.1 Visite e viaggi - Autonoleggio Piasini - acquisto trasporto da Ponte a Torino di € 736,36 imponibile ed € 73,64 iva, pagato con mand. 12-13 del 25.01.2023 fattura prot.n. 12985 del 28.12.2022;

23. RESIDUO N°863-864 DEL 30.12.2022 - Aggregato A.3.9. PON FESR "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA" 13.1.5A-FESR PON-LO-2022-37 - Az Scuola S.R.L. - acquisto materiale Pon Infanzia - determina prot. n. 10510 del 25.10.2022, oda 10748, fattura prot. n. 0705 del 24.01.2023, pagato con mand. n. 16-17 del 25.01.2023;

24. RESIDUO N°865-866 DEL 30.12.2022 - Progetto P2.21 Sviluppare competenze - Acquisto materiale per attività di intaglio - di € 16,00 imponibile ed € 3,52 lva, determina prot. n. 11828 del 26.11.2022- fattura prot n. 13029 del 30.12.2022, pagato con mand. 14-15 del 25.01.2023.

Il totale dei residui passivi alla data del 31.12.2022 è pari alla complessiva somma di € 28.311,79.

Concludendo, si può asserire che gli obiettivi che l'Istituto Comprensivo di Ponte in Valtellina si è prefissato per l'esercizio finanziario 2022, sono stati raggiunti mediante la realizzazione di vari progetti previsti nel programma annuale 2022 ed in coerenza con le attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta formativa.

Gli impegni assunti e le liquidazioni effettuate nell'esercizio finanziario 2022, hanno tenuto conto delle reali necessità dell'Istituto e dei finanziamenti assegnati e sono stati conseguiti nei limiti delle risorse assegnate e disponibili, garantendo le condizioni necessarie per l'ordinario svolgersi dell'attività didattica in favore della popolazione scolastica.

PONTE IN VALTELLINA,  
22-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
Veronica Barbara

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Raimondo Antonazzo

Firmato digitalmente da RAIMONDO ANTONAZZO

Firmato digitalmente da VERONICA BARBARA