



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA
 CPIA CPIA ALBENGA FINALE LIGURE SAVONA VALBORMIDA
 VIA CABOTO, 2
 17100 SAVONA (SV)
 Codice Fiscale: 92104610099 Codice Meccanografico: SVMM062003

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/01/2022 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	474.163,09	Programmazione definitiva	455.980,29	<i>Disp. fin. da programmare</i> 18.182,80
Accertamenti	146.833,00	Impegni	277.133,19	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -130.300,19
Riscossioni competenza	109.582,24	Pagamenti competenza	238.439,75	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	21.325,79	Pagamenti residui	45.729,25	-153.260,97
Somme rimaste da riscuotere	37.250,76	Somme rimaste da pagare	38.693,44	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -1.442,68
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	13.822,52	Residui non pagati anni precedenti	2.673,35	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	51.073,28	Totale residui passivi	41.366,79	<i>Sbilancio residui (b)</i> 9.706,49
			Saldo cassa iniziale (c)	340.584,38
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 197.029,90

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	327.330,09	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	66.128,44	66.128,44	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43.009,74	43.009,74	100,00%
Contributi da privati	36.900,72	36.900,72	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	794,08	794,08	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,02	0,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	474.163,09	146.833,00	
Disavanzo di competenza		130.300,19	
Totale a pareggio		277.133,19	

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]**01 / 01 – Non vincolato**

Previsione iniziale € 93.471,56

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 93.471,56

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 233.858,53
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 233.858,53
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	9.769,99
Variazioni in corso d'anno	€	7.349,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	7.349,50	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETT DIC 2022 € 6752,02 + 597,48 PER SOFFERENZE ED INTEGRAZIONI FUNZ.AMM DID 2022

Previsione definitiva	€	17.119,49	
Somme accertate	€	17.119,49	
Riscosso	€	17.119,49	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	1.000,00	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili FINANZIMENTO

				INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE
--	--	--	--	---

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme accertate	€	1.000,00	
Riscosso	€	1.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	48.008,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	9.947,00	maggiori entrate - accertamento formazione disabilità -
28/03/2022	1646	E	1.958,11	FONDI M.I. per supporto psicologico
23/06/2022	3183	E	3.266,50	formazione docenti neoassunti 21/22 -
25/08/2022	3913	E	2.371,00	VARIAZIONI SU FORMAZIONE NEOASSUNTI PNFD 21/22
18/10/2022	5637	E	5.538,07	VARIAZIONI SU FORMAZIONE AMBITO 5
29/11/2022	6456	E	16.000,00	VARIAZIONE PER PROGETTO STEM CUP F69J21013470001

28/12/2022	7232	E	4.459,17	FINANZIAMENTO EX ART.39 - BIS C.1 D.L.115/2022
28/12/2022	7232	E	4.469,10	variazioni per ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE D.L.21/2022

Previsione definitiva	€	48.008,95	
Somme accertate	€	48.008,95	
Riscosso	€	18.886,38	
Rimaste da riscuotere	€	29.122,57	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 11) FINANZIAMENTI FORMAZIONE AMBITO 5 € 21.122,57 - 12) FINANZIAMENTO STEM € 16.000,00 - 13) D.L.21/2022 - RISORSE ART.36 C.2 € 4.469,10 - 14) ART.1, c.697, Legge 234/2021 € 1.958,11 - 15) Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 4.459,17
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 02 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 2.677,05
 Variazioni in corso d'anno € 13.864,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2022	3183	E	9.008,26	PROGETTO AFM SASSELLO - finanziamento comune di Sassello comune di Sassello
28/12/2022	7232	E	4.856,20	FINANZIAMENTO COMUNE DI SASSELLO AULA AGORA' saldo

Previsione definitiva € 16.541,51
 Somme accertate € 16.541,51
 Riscosso € 16.541,51
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 233,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	233,40	FAMI MSNA 21/22 CONTRIBUTO CPIA LA SPEZIA + CPIA LECCO CONTRIBUTO SPESE SEMINARIO FIRENZE+ CPIA LIGURI PER FORMAZIONE MSNA CPIA LA SPEZIA

Previsione definitiva € 233,40
 Somme accertate € 233,40
 Riscosso € 233,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 26.234,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/05/2022	2212	E	7.600,00	Formazione "PROGETTARE INSIEME LA NOSTRA SCUOLA" finanziamento Fondazione De'Mari FINANZIAMENTO FONDAZIONE DE'MARI PER FORMAZIONE AMBITO 5 ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO 2019
23/06/2022	3183	E	1.546,56	contributo PERFETTURA SAVONA
28/12/2022		E	16.871,77	PREFETTURA DI SAVONA PREFETTURA PER TEST CITTADINANZA + EDUCAZIONE CIVICA + SPESE
28/12/2022	7232	E	216,50	FAMI MSNA 21/22 CONTRIBUTO CPIA LA SPEZIA + CPIA LECCO CONTRIBUTO SPESE SEMINARIO FIRENZE+ CPIA LIGURI PER FORMAZIONE CPIA LECCO

Previsione definitiva	€	26.234,83	
Somme accertate	€	26.234,83	
Riscosso	€	18.634,83	
Rimaste da riscuotere	€	7.600,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	17.377,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	6.036,60	CONTRIBUTI STUDENTI PER ISCRIZIONE ASSICURAZIONE, LIBRI
23/06/2022	3183	E	482,50	maggiori entrate da contributi famiglie e iscritti ai corsi
28/12/2022	7232	E	10.692,75	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/
30/12/2022	7312	E	166,00	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02

Previsione definitiva	€	19.377,85
Somme accertate	€	19.377,85
Riscosso	€	19.377,85

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS € 7.439,00 - 03) CONTRIBUTI ISCRIZIONI ALUNNI € 11.938,85
Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.829,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	3.829,50	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/

Previsione definitiva € 8.829,50

Somme accertate € 8.829,50

Riscosso € 8.829,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 28,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	28,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/

Previsione definitiva € 28,00
 Somme accertate € 28,00
 Riscosso € 28,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	3.060,00	CONTRIBUTI ISCRIZIONI CORSI DILS / CELI
23/06/2022	3183	E	100,00	maggiori entrate da contributi famiglie e iscritti ai corsi
28/12/2022	7232	E	540,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/

Previsione definitiva € 3.700,00
 Somme accertate € 3.700,00
 Riscosso € 3.700,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI PER ISCRIZIONI A CORSI FORMAZIONE € 2.000,00 - 02) CONTRIBUTO ESAME DILS/CELI € 1.700,00
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.965,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2022	3183	E	4.965,37	NUOVA ENTRATA PER FORMAZIONE IO CRESCO QUI CONTRIBUTO IO CRESCO QUI

Previsione definitiva	€	4.965,37	
Somme accertate	€	4.965,37	
Riscosso	€	4.965,37	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[07 - Proventi da gestioni economiche] NON GESTITE

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 25,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	25,89	PER CONGUAGLI CONTABILI FAMI E RESTITUZIONE somma liquidata per mero errore materiale RESTITUZIONE CAUTERUCCIO DA TUTOR FAMI

Previsione definitiva € 25,89
 Somme accertate € 25,89
 Riscosso € 25,89
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 768,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	240,00	FAMI MSNA 21/22 CONTRIBUTO CPIA LA SPEZIA + CPIA LECCO CONTRIBUTO SPESE SEMINARIO FIRENZE+ CPIA LIGURI PER FORMAZIONE FORMAZIONE CPIA LIGURI
30/12/2022	7312	E	528,19	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02 AMBITO 5 SAVONA - Restituzione quote non utilizzate da ISA SV (LICEO GRASSI +I.C. MANZINO)

Previsione definitiva € 768,19
 Somme accertate € 768,19
 Riscosso € 240,00
 Rimaste da riscuotere € 528,19 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

[09 - Alienazione di beni materiali]**[10 - Alienazione di beni immateriali]****NON è STATA EFFETTUATA NESSUNA ALIENAZIONE****[12 - Altre entrate]****12 / 01 – Interessi**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	0,02	maggiori entrate - accertamento formazione disabilità - interessi attivi su c/c tesoreria

Previsione definitiva € 0,02
 Somme accertate € 0,02
 Riscosso € 0,02
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -
Annotazioni:

[13 - Mutui]**13 / 01 – Mutui**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	187.065,52	78.618,15	42,03%
Progetti	268.814,77	198.515,04	73,85%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	455.980,29	277.133,19	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		277.133,19	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - Funzionamento GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi della sicurezza, medico competente, assistenza medico-sanitaria, protezione dei dati personali DPO

Previsione iniziale € 9.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022		E	1/1	5,11	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022		E	3/2	-5,11	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI

Previsione definitiva € 9.400,00
 Somme impegnate € 2.795,00
 Pagato € 2.795,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.400,00
 Residua disponibilità finanz € **6.605,00**

Annotazioni:

Attività - A01.16 - A01/16 - RISORSE EX ART.58 c.4 D.L. 73/2021

A01/16 - RISORSE EX ART.58 c.4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 14.266,97
 Variazioni in corso d'anno € 273,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	2/3	-6.149,00	per destinazione su A1/16 DL.73/2021
28/03/2022	1646	E	3/2	549,00	per destinazione su A1/16 DL.73/2021
28/03/2022	1646	E	4/3	5.600,00	per destinazione su A1/16 DL.73/2021
05/07/2022	3379	E	3/2	273,68	g/c per aggiustamenti contabili

28/12/2022	7232	E	2/3	-4.689,35	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili
28/12/2022	7232	E	3/2	4.689,35	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili
30/12/2022	7312	E	2/3	-86,78	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02
30/12/2022	7312	E	3/2	86,98	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02
30/12/2022	7312	E	4/3	-0,20	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02

Previsione definitiva	€	14.540,65	
Somme impegnate	€	14.540,65	
Pagato	€	11.490,65	
Rimasto da pagare	€	3.050,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.540,65	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.20 - RISORSE EX ART.1, C.697, L.234/2021

FUNZ.GEN.E DECORO SCUOLE - RISORSE EX ART.1, C.697, L.234/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.958,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	3/2	1.958,11	FONDI M.I. per supporto psicologico

Previsione definitiva	€	1.958,11	
Somme impegnate	€	1.958,11	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.958,11	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.958,11	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.21 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 IGIENE-PULIZIA-MATERIALE COVID19

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	959,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	2/3	959,17	FINANZIAMENTO EX ART.39 - BIS C.1 D.L.115/2022

Previsione definitiva	€	959,17	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	959,17	
Residua disponibilità finanziarie	€	959,17	

Annotazioni:

Attività - A01.22 - RISORSE EX ART.36C. D.L.21/2022

RISORSE ART.36C. D.L.21/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.469,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	2/3	4.269,10	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili
28/12/2022	7232	E	3/1	200,00	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili

Previsione definitiva € 4.469,10
 Somme impegnate € 4.170,59
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 4.170,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.469,10
 Residua disponibilità finanziarie € **298,51**

Annotazioni:

Attività - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi PER LA GESTIONE AMMINISTRATIVA DELLA SCUOLA, carta cancelleria, costo copie, consulenza informatica telefono internet, tesoreria ecc

Previsione iniziale € 30.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.566,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	3/13	0,02	maggiori entrate - accertamento formazione disabilità - interessi attivi su c/c tesoreria
23/06/2022		E	2/3	-1.000,00	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022		E	3/2	-600,00	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022		E	5/1	1.000,00	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022		E	5/3	600,00	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
28/12/2022	7232	E	2/2	597,48	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili
28/12/2022	7232	E	2/3	5.000,00	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili
28/12/2022	7232	E	3/4	216,50	FAMI MSNA 21/22 CONTRIBUTO CPIA LA SPEZIA + CPIA LECCO CONTRIBUTO SPESE SEMINARIO FIRENZE+ CPIA LIGURI PER FORMAZIONE
28/12/2022	7232	E	3/7	1.752,02	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili
30/12/2022	7312	E	2/1	-1.000,00	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02
30/12/2022	7312	E	2/2	1.000,00	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02
30/12/2022	7312	E	2/3	-1.600,00	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02
30/12/2022	7312	E	3/7	1.600,00	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02

Previsione definitiva € 37.866,02

Somme impegnate	€	13.122,91	
Pagato	€	10.355,82	
Rimasto da pagare	€	2.767,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.866,02	
Residua disponibilità finanzia	€	24.743,11	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - DIDATTICA

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi per le attività didattiche e costi per alunni quali assicurazione, carta e cancelleria, libri in comodato d'uso, materiale informatico per laboratori. internet per i vari plessi distaccati, software

Previsione iniziale	€	46.802,66
Variazioni in corso d'anno	€	15.796,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	3/4	2.110,20	CONTRIBUTI STUDENTI PER ISCRIZIONE ASSICURAZIONE, LIBRI
28/03/2022	1646	E	3/7	3.926,40	CONTRIBUTI STUDENTI PER ISCRIZIONE ASSICURAZIONE, LIBRI
23/06/2022		E	3/1	-600,00	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022		E	5/3	600,00	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022	3183	E	2/2	134,50	maggiori entrate da contributi famiglie e iscritti ai corsi
28/12/2022	7232	E	2/2	5.687,75	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/
28/12/2022	7232	E	3/4	27,50	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/
28/12/2022	7232	E	3/11	3.830,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/
28/12/2022	7232	E	9/1	80,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/

Previsione definitiva	€	62.599,01	
Somme impegnate	€	21.477,00	
Pagato	€	21.477,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	62.599,01	
Residua disponibilità finanzia	€	41.122,01	

Annotazioni:

Attività - A03.9 - A03/9 SMART CLASS 10478 per CPIA 10.8.6AFESRPN-LI-2020-100

SMART CLASS per CPIA n.10478/2020 10.8.6 autorizzazione 11308

Previsione iniziale	€	1.101,74
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.101,74	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.101,74	
Residua disponibilità finanzia	€	1.101,74	

Annotazioni:

Attività - A03.17 - A03/17 - RISORSE EX ART.58 c.4 D.L.73/2021

A03/17 - RISORSE EX ART.58 c.4 D.L.73/2021

Previsione iniziale € 19.298,00
 Variazioni in corso d'anno € -273,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022		E	3/7	1.207,80	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022		E	4/3	-1.207,80	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
05/07/2022	3379	E	2/2	-78,00	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	3/2	2.040,00	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	3/8	1.746,78	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	4/3	-3.982,46	g/c per aggiustamenti contabili

Previsione definitiva € 19.024,32
 Somme impegnate € 18.229,98
 Pagato € 12.189,98
 Rimasto da pagare € 6.040,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.024,32
 Residua disponibilità finanz € **794,34**

Annotazioni:

Attività - A03.19 - A03/19 Spazi e strumenti digitale per le STEM - CUP F69J21013470001

Avviso prot. 10812 del 13/05/2021 STEM 2022/0820/07/0/08107/01/000048

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2022	6456	E	2/1	400,00	VARIAZIONE PER PROGETTO STEM CUP F69J21013470001
29/11/2022	6456	E	4/3	15.600,00	VARIAZIONE PER PROGETTO STEM CUP F69J21013470001

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanz € **16.000,00**

Annotazioni:

Attività - A05.5 - VISITE E VIAGGI

VISITE E VIAGGI

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

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 324,32
 Pagato € 324,32
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € **1.675,68**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - PROGETTI DI ORIENTAMENTO PROFESSIONALIZZANTI

progetti di formazione che possano aiutare l'alunno verso una professione e/o attività lavorativa. La costruzione di muretti a secco, la potatura degli alberi ecc

Previsione iniziale € 12.914,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 12.914,00
 Somme impegnate € 1.999,59
 Pagato € 1.999,59
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.914,00
 Residua disponibilità finanz € **10.914,41**

Annotazioni:

Attività - A06.7 - ORIENTAMENTO

in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi per orientamento in entrata ed uscita, della PUBBLICITA'

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.000,00
 Residua disponibilità finanz € **4.000,00**

Annotazioni:

Attività - A06.23 - FAMI MSNA MINORI NON ACCOMPAGNATI

FAMI MSNA MINORI NON ACCOMPAGNATI

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 233,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	2/2	233,40	FAMI MSNA 21/22 CONTRIBUTO CPIA LA SPEZIA + CPIA LECCO CONTRIBUTO SPESE SEMINARIO FIRENZE+ CPIA LIGURI PER FORMAZIONE

Previsione definitiva € 233,40
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 233,40
 Residua disponibilità finanz € **233,40**

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - P01/1 PROGETTI PER ALUNNI F.A.D. - MINGLE - AFM SASSELLO

ALUNNI Formazione A Distanza. Aula AGORA' SASSELLO. formazione a distanza con strumenti digitali e creazione di tali attività

Previsione iniziale € 6.618,80
 Variazioni in corso d'anno € 13.864,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022	3183	E	3/1	9.008,26	PROGETTO AFM SASSELLO - finanziamento comune di Sassello
28/12/2022	7232	E	3/1	232,20	FINANZIAMENTO COMUNE DI SASSELLO AULA AGORA' saldo
28/12/2022	7232	E	3/2	4.624,00	FINANZIAMENTO COMUNE DI SASSELLO AULA AGORA' saldo

Previsione definitiva € 20.483,26
 Somme impegnate € 15.859,26
 Pagato € 15.859,26
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 20.483,26
 Residua disponibilità finanz € **4.624,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.2 - P02/2 TEST PREFETTURA DI SAVONA

TEST EDUCAZIONE CIVICA PER STRANIERI - TEST A 2 PER STRANIERI IN COLLABORAZIONE CON LA PREFETTURA DI SAVONA

Previsione iniziale € 29.952,70
 Variazioni in corso d'anno € 18.418,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022	3183	E	1/1	2.221,73	contributo PERFETTURA SAVONA E AGGIUSTAMENTI CONTABILI
23/06/2022	3183	E	1/2	-675,17	contributo PERFETTURA SAVONA E AGGIUSTAMENTI CONTABILI
28/12/2022		E	1/1	10.000,00	PREFETTURA DI SAVONA
28/12/2022		E	1/2	5.600,00	PREFETTURA DI SAVONA
28/12/2022		E	2/3	-128,23	PREFETTURA DI SAVONA
28/12/2022		E	3/7	1.400,00	PREFETTURA DI SAVONA

Previsione definitiva € 48.371,03
 Somme impegnate € 24.327,16
 Pagato € 24.327,16
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 48.371,03
 Residua disponibilità finanz € **24.043,87**

Annotazioni:

Progetti - P02.15 - PATTI DI COMUNITA' - progetto baby sitting

Rimozione degli ostacoli al diritto allo studio

Previsione iniziale € 11.359,62
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022		E	2/3	236,87	progetto PATTI DI COMUNITA'
28/03/2022		E	3/1	-236,87	progetto PATTI DI COMUNITA'

Previsione definitiva € 11.359,62
 Somme impegnate € 8.471,56
 Pagato € 8.471,56
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.359,62
 Residua disponibilità finanz € **2.888,06**

Annotazioni:

Progetti - P03.4 - P03/4 CORSI ECDL

CORSI ECDL - SOMMINISTRAZIONE CORSI E CERTIFICAZIONI

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P03.5 - P03/5 CORSI MODULARI PER ADULTI

CORSI MODULARI PER ADULTI LINGUE STRANIERE - INFORMATICA - ARTE - FILOSOFIA

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P03.6 - P03/6 CORSI FAMI 2510- REGIONE LIGURIA - PERCORSI2 - OS2 ON2

CORSI FAMI - REGIONE LIGURIA - PERCORSI 2 - CORSI PER ADULTI EXTRACOMUNITARI PRESSO ALTRE SEDI

Previsione iniziale € 98.577,14
 Variazioni in corso d'anno € 25,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/07/2022	3379	E	1/3	-2.159,46	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	3/1	1.146,31	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	3/2	1.013,15	g/c per aggiustamenti contabili
28/12/2022	7232	E	1/1	5.209,12	PER CONGUAGLI CONTABILI FAMI E RESTITUZIONE somma liquidata per mero errore materiale
28/12/2022	7232	E	1/2	-527,12	PER CONGUAGLI CONTABILI FAMI E RESTITUZIONE somma liquidata per mero errore materiale
28/12/2022	7232	E	1/3	-2.384,93	PER CONGUAGLI CONTABILI FAMI E RESTITUZIONE somma liquidata per mero errore materiale
28/12/2022	7232	E	2/2	-1.147,01	PER CONGUAGLI CONTABILI FAMI E RESTITUZIONE somma liquidata per mero errore materiale
28/12/2022	7232	E	3/1	97,44	PER CONGUAGLI CONTABILI FAMI E RESTITUZIONE somma liquidata per mero errore materiale
28/12/2022	7232	E	3/2	-1.221,61	PER CONGUAGLI CONTABILI FAMI E RESTITUZIONE somma liquidata per mero errore materiale

Previsione definitiva € 98.603,03
 Somme impegnate € 94.987,76
 Pagato € 94.987,76
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 98.603,03
 Residua disponibilità finanzia € **3.615,27**

Annotazioni:

Progetti - P03.10 - P03/10 ESAME CILS - CERTIFICAZIONI A2 B1 B2 - ESAME CELI CELI1 CELI2

ESAME CILS - B1 CERTIFICAZIONI IN CONVENZIONE CON UNIVERSITA' DEGLI STRANIERI DI SIENA

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.539,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022	3183	E	3/1	76,00	maggiori entrate da contributi famiglie e iscritti ai corsi
23/06/2022	3183	E	9/2	372,00	maggiori entrate da contributi famiglie e iscritti ai corsi
28/12/2022	7232	E	3/1	4.825,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/
28/12/2022	7232	E	9/2	100,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/
30/12/2022	7312	E	3/1	166,00	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02

Previsione definitiva € 8.039,00
 Somme impegnate € 7.520,00
 Pagato € 6.200,00
 Rimasto da pagare € 1.320,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.823,00
 Residua disponibilità finanzia € **303,00**

Annotazioni:

Progetti - P03.14 - P03/14 FAMI PROG.2692 RETE SPORTELLI AMICI OS.2 ON.3 LETT.J

FAMI MICROCREDITO OS2 ON3 LETT.J

Previsione iniziale € 3.902,90
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	3.902,90			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.902,90			
Residua disponibilità finanz	€	3.902,90			

Annotazioni:

Progetti - P04.7 - P04/7 CORSI DILS - PG - CORSI CELI

CORSI DILS - PG CORSI ED ESAMI PER CERTIFICAZIONE DILS UNIVERSITA' PER STRANIERI DI PERUGIA

Previsione iniziale	€	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	1/1	868,00	CONTRIBUTI ISCRIZIONI CORSI DILS / CELI
28/03/2022	1646	E	3/1	2.192,00	CONTRIBUTI ISCRIZIONI CORSI DILS / CELI
28/12/2022	7232	E	3/1	540,00	VARIAZIONI PER MAGGIORI ENTRATE STUDENTI/ CILS/ CELI / ASSICURAZIONE/ LIBRI/

Previsione definitiva	€	6.100,00			
Somme impegnate	€	2.596,00			
Pagato	€	2.596,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.200,00			
Residua disponibilità finanz	€	3.604,00			

Annotazioni:

Progetti - P04.8 - P04/8 FORMAZIONE DEL PERSONALE - SICUREZZA - PRIMO SOCCORSO

CORSI PER PERSONALE INTERNO FORMAZIONE DEL PERSONALE - SICUREZZA - PRIMO SOCCORSO

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-760,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022		E	1/1	1.748,16	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
23/06/2022		E	3/5	-1.748,16	AGGIUSTAMENTI CONTABILI VARI PROGETTI
25/08/2022	3913	E	3/5	-1.000,00	VARIAZIONI SU FORMAZIONE NEOASSUNTI
28/12/2022	7232	E	3/5	240,00	FAMI MSNA 21/22 CONTRIBUTO CPIA LA SPEZIA + CPIA LECCO CONTRIBUTO SPESE SEMINARIO FIRENZE+ CPIA LIGURI PER FORMAZIONE

Previsione definitiva	€	9.240,00			
Somme impegnate	€	4.531,94			
Pagato	€	2.486,90			
Rimasto da pagare	€	2.045,04			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.240,00			
Residua disponibilità finanz	€	4.708,06			

Annotazioni:

Progetti - P04.9 - P04/9 PNSD

PNSD

Previsione iniziale € 2.954,65
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	1/1	1.000,00	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili LIQUIDAZIONE COMPENSO ANIMATORE DIGITALE 2021
28/12/2022	7232	E	1/3	-1.000,00	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili
28/12/2022	7232	E	3/2	1.000,00	variazioni per MAGGIORI ENTRATE NON PROGRAMMATE MINISTERO ISTRUZIONE e aggiustamenti contabili

Previsione definitiva € 3.954,65
 Somme impegnate € 1.154,65
 Pagato € 1.154,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.954,65
 Residua disponibilità finanziarie € **2.800,00**

Annotazioni:

Progetti - P04.12 - P04/12 FORMAZIONE PNFD E NEOASSUNTI

FORMAZIONE NEOASSUNTI AMBITO 5/6 PIANO FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO

Previsione iniziale € 469,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 469,45
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 469,45
 Residua disponibilità finanziarie € **469,45**

Annotazioni:

Progetti - P04.17 - PNFD 2021/2022 _ FORMAZIONE DISABILITA'

PNFD 2021 FORMAZIONE

Previsione iniziale € 614,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.947,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022	1646	E	3/5	9.947,00	maggiori entrate - accertamento formazione disabilità - interessi attivi su c/c tesoreria

Previsione definitiva € 10.561,00
 Somme impegnate € 10.393,08
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 10.393,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.561,00

Residua disponibilità finanz € **167,92**

Annotazioni:

Progetti - P04.18 - PNFD 2021_22 NEOASSUNTI

PNFD 2021_22 NEOASSUNTI

Previsione iniziale € 3.266,50
 Variazioni in corso d'anno € 3.266,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022	3183	E	1/2	5.639,76	formazione docenti neoassunti 21/22 -
23/06/2022	3183	E	1/3	893,24	formazione docenti neoassunti 21/22 -
23/06/2022	3183	E	3/5	-3.266,50	formazione docenti neoassunti 21/22 -
18/10/2022	5637	E	1/2	893,24	VARIAZIONI SU FORMAZIONE AMBITO 5
18/10/2022	5637	E	1/3	-893,24	VARIAZIONI SU FORMAZIONE AMBITO 5

Previsione definitiva € 6.533,00
 Somme impegnate € 6.533,00
 Pagato € 6.533,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.533,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P04.19 - PNFD 2021/22 - PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI

PNFD 2021/22 - PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI

Previsione iniziale € 9.711,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.437,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/07/2022	3379	E	2/2	77,00	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	3/5	-77,00	g/c per aggiustamenti contabili
25/08/2022	3913	E	2/2	4.742,00	VARIAZIONI SU FORMAZIONE NEOASSUNTI
25/08/2022	3913	E	3/5	-1.371,00	VARIAZIONI SU FORMAZIONE NEOASSUNTI
18/10/2022	5637	E	3/5	5.538,07	VARIAZIONI SU FORMAZIONE AMBITO 5
30/12/2022	7312	E	3/5	528,19	per maggiori entrate per restituzione somme erogate a ISA per PNFD 21/22+ entrate CILS/CELI e conguagli contabili A02

Previsione definitiva € 19.148,26
 Somme impegnate € 18.991,87
 Pagato € 12.042,34
 Rimasto da pagare € 6.949,53 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.148,26
 Residua disponibilità finanz € **156,39**

Annotazioni:

Progetti - P04.20 - FORMAZIONE "Progettare insieme la nostra scuola" - Fondazione DE'MARI

FORMAZIONE "progettare insieme la nostra scuola"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.600,00

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

03/05/2022	2212	E	3/5	7.600,00	Formazione "PROGETTARE INSIEME LA NOSTRA SCUOLA" finanziamento Fondazione De'Mari
------------	------	---	-----	----------	---

Previsione definitiva	€	7.600,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.600,00	
Residua disponibilità finanz	€	7.600,00	

Annotazioni:

Progetti - P04.21 - FORMAZIONE "IO CRESCO QUI" -2019-RIR-01046 - AZIONE 04

FORMAZIONE "IO CRESCO QUI"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.965,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022	3183	E	1/4	4.965,37	NUOVA ENTRATA PER FORMAZIONE IO CRESCO QUI
05/07/2022	3379	E	1/2	1.078,76	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	1/4	-3.148,76	g/c per aggiustamenti contabili
05/07/2022	3379	E	3/1	2.070,00	g/c per aggiustamenti contabili

Previsione definitiva	€	4.965,37	
Somme impegnate	€	3.148,76	
Pagato	€	3.148,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.965,37	
Residua disponibilità finanz	€	1.816,61	

Annotazioni:

Progetti - P04.22 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 FORMAZIONE SICUREZZA E SOCCORSO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	7232	E	3/5	3.500,00	FINANZIAMENTO EX ART.39 - BIS C.1 D.L.115/2022

Previsione definitiva	€	3.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.500,00	

Annotazioni:

Progetti - P05.11 - P05/11 PROGETTO LO SPORT A COLORI -

ALUNNI ISCRITTI A gare sportive

Previsione iniziale	€	3.984,20
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.984,20			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.984,20			
Residua disponibilità finanz	€	3.984,20			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		340.584,38
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	109.582,24	
b) in conto residui	€	21.325,79	
		Totale	€ 130.908,03
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	238.439,75	
d) in conto residui	€	45.729,25	
		Totale	€ 284.169,00
Fondo di cassa a fine esercizio	€		187.323,41
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	51.073,28	
- Residui passivi	€	41.366,79	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		197.029,90
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	71.714,68	9.149,15	80.863,83
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	71.714,68	9.149,15	80.863,83
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	35.148,31	15.924,97	51.073,28
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	340.584,38	-153.260,97	187.323,41
Totale disponibilità	375.732,69	-137.336,00	238.396,69
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	447.447,37	-128.186,85	319.260,52
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	48.402,60	-7.035,81	41.366,79
Totale Debiti	48.402,60	-7.035,81	41.366,79
Consistenza patrimoniale	399.044,77	-121.151,04	277.893,73
TOTALE PASSIVO	447.447,37	-128.186,85	319.260,52
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	35.148,31	0,00	35.148,31	21.325,79	13.822,52	37.250,76	51.073,28
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	48.402,60	0,00	48.402,60	45.729,25	2.673,35	38.693,44	41.366,79

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	121.129,24	43,71%
02	Acquisto di beni di consumo	30.551,40	11,02%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	107.028,91	38,62%
04	Acquisto di beni d'investimento	14.004,33	5,05%
05	Altre spese	3.867,31	1,40%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	552,00	0,20%
Totale generale		277.133,19	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 102 del 09/03/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 62 del 19/12/2022.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{66.128,44}{146.833,00} = \mathbf{0,45}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{80.704,56}{146.833,00} = \mathbf{0,55}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{146.833,00}{146.833,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{37.250,76}{146.833,00} = \mathbf{0,25}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{21.325,79}{35.148,31} = \mathbf{0,61}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{51.073,28}{181.981,31} = \mathbf{0,28}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{78.618,15}{277.133,19} = \mathbf{0,28}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{198.515,04}{277.133,19} = \mathbf{0,72}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{38.693,44}{277.133,19} = \mathbf{0,14}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{45.729,25}{48.402,60} = \mathbf{0,94}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{41.366,79}{325.535,79} = \mathbf{0,13}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{277.133,19}{1185} = \mathbf{233,87}$$

CONCLUSIONI

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 presenta un avanzo di amministrazione al 31/12/22 di € 197.029,90.

Lo scorso anno avevamo concluso il 2021 con un avanzo di € 327.380,09.

Come evidenziato allora, tale cifra era dovuta a:

- 1) gestione di fondi Ministeriali in qualità di Scuola Polo per la formazione dell'Ambito 5 di Savona, che da settembre di quest'anno verrà gestita da altra ISA
- 2) finanziamenti dalla Regione Liguria, quali acconti per le attività del FAMI PROG 2510, corsi di educazione civico linguistica.
- 3) finanziamento proveniente dal fondo regionale per i patti di comunità, da destinarsi ad attività di baby sitting e di mediazione linguistica, che, come da PTOF ha iniziato a essere utilizzato dal gennaio 2022.
- 4) un notevole aumento dei fondi ministeriali per affrontare l'emergenza sanitaria.
- 5) Da quando gli studenti dei CPIA vengono conteggiati sul SIDI e non più presunti, come accadeva nei primi anni, il fondo ordinario erogato dal Ministero è divenuto particolarmente consistente per il nostro Istituto, attestandosi in questo esercizio finanziario a € 17.119,49

Nel 2022 il CPIA di Savona ha effettuato pagamenti per € 284.169,00, registrando un avanzo per la gestione di competenza di - € 130.300,19.

Se si considera l'iter burocratico e contabile di un progetto, la gestione e la cifra totale dei pagamenti, questo è un dato di fondamentale importanza, in quanto evidenzia il grande lavoro di tutto il personale del CPIA e l'impegno profuso per riuscire a raggiungere gli obiettivi che l'istituto si era prefissato di realizzare.

L'avanzo complessivo, al termine del 2022, di € 197.029,90 riporta la situazione contabile ad una cifra oggettivamente adeguata ad una realtà quale quella del CPIA di Savona, dovuta al segno negativo - ma positivo in termini di realizzazione - del risultato della gestione di competenza.

Ricordiamo che alcuni progetti sono stati prorogati per permettere il totale compimento e si concluderanno nel 2023. Si tratta comunque di cifre molto contenute rispetto al totale.

Questo risultato ha comportato, dal punto di vista amministrativo, un affaticamento degli uffici dovuto a una attività organizzativa più complessa e una relativa compressione delle risorse umane disponibili. Buona parte del personale, sia amministrativo sia docente, è spesso di nomina annuale e lontana dal modo di gestire la didattica e gli uffici di un Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti, quindi è necessario investire molto in termini di formazione interna e di supporto da parte del personale di ruolo.

Si dichiara che non sono state effettuate partite fuori bilancio.

La DIRIGENTE SCOLASTICA
MARIA BATTAGLIA