



ISTITUTO COMPRENSIVO VALMAURA

Scuole dell'infanzia "B. Munari" e J. Piaget"
Scuole primarie "G. Foschiatti", "G. Rodari" e "D. Rossetti"
Scuola secondaria di 1° grado "G. Caprin"

Salita di Zugnano, 5 – 34148 Trieste

tel. 040 827219 – C.F. 90089560321

e-mail tsic81100c@istruzione.it – pec tsic81100c@pec.istruzione.it

sito web www.icvalmaura.edu.it



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dall' art. 23, comma 1 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Modello H)
- Rendiconti progetti/attività (Modelli I delle entrate e delle spese)
- Situazione amministrativa definitiva (Modelli J e J bis)
- Conto del patrimonio (Modelli K dell'attivo e del passivo)
- Elenco residui attivi/passivi (Modelli L)
- Prospetto delle spese per il personale (Modello M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Modelli 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 in data 09 febbraio 2022 con delibera n° 05 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica adottato dal Collegio docenti e deliberato dal Consiglio di Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma.

Le variazioni apportate a dette previsioni sono state adottate con le previste delibere del Consiglio d'istituto e disposte con idonei decreti del Dirigente scolastico.

Si attesta, altresì, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio (come da dichiarazione allegata) ai sensi dell'art. 2, comma 2 del D.I. sopra menzionato e che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'esercizio finanziario 2022, fatta salva la disponibilità da programmare.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Il Modello H – conto consuntivo e.f. 2022 evidenza:

Somme accertate	€ 205.482,83				
Somme impegnate	€ 288.860,41				
Disavanzo di competenza	€ 83.377,58				
competenza Riscossioni	145.201,47	competenza Pagamenti	256.460,94	Saldo di cassa a fine esercizio	146.022,69
residui	78.486,41	residui	37.789,82		
Somme rimaste da riscuotere	61.281,36	Somme rimaste da pagare	33.399,47	Disp. fin. da programmare	0,00
				Fondo di riserva	500,00
Residui non riscossi anni precedenti	26.379,66	Residui non pagati anni precedenti	3.706,27		
Totale residui attivi	87.661,02	Totale residui passivi	37.105,74		

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

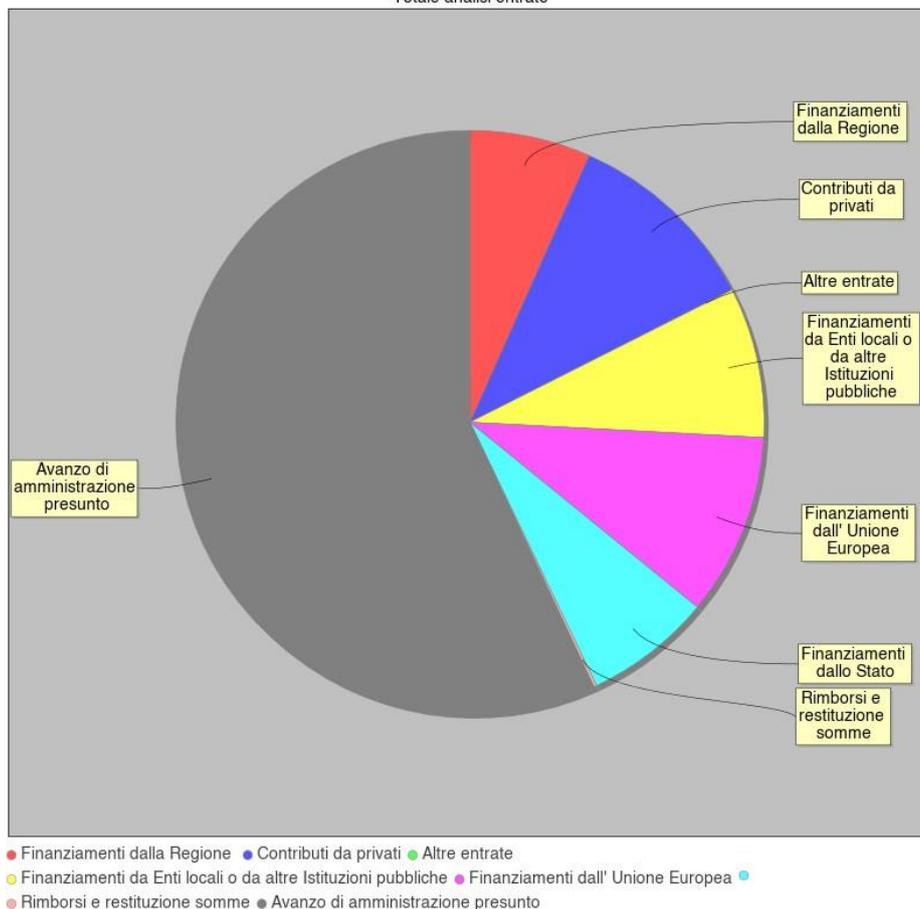
Si riportano di seguito le entrate indicando, per ciascuna fonte, l'entità della programmazione definitiva e dell'accertamento (ossia dell'effettiva ricezione di quanto previsto):

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate
Avanzo di amministrazione presunto	292.415,77	0,00
Finanziamenti dall'Unione europea	49.192,35	49.192,35
Finanziamenti dallo Stato	34.066,16	34.066,16
Finanziamenti dalla Regione	32.398,09	29.398,09
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	40.599,07	40.599,07
Contributi da privati	52.959,80	51.430,46
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	766,70	766,70
Totale entrate	502.397,94	205.482,83
Disavanzo di competenza		83.377,58
Totale a pareggio		288.860,41

In dettaglio:

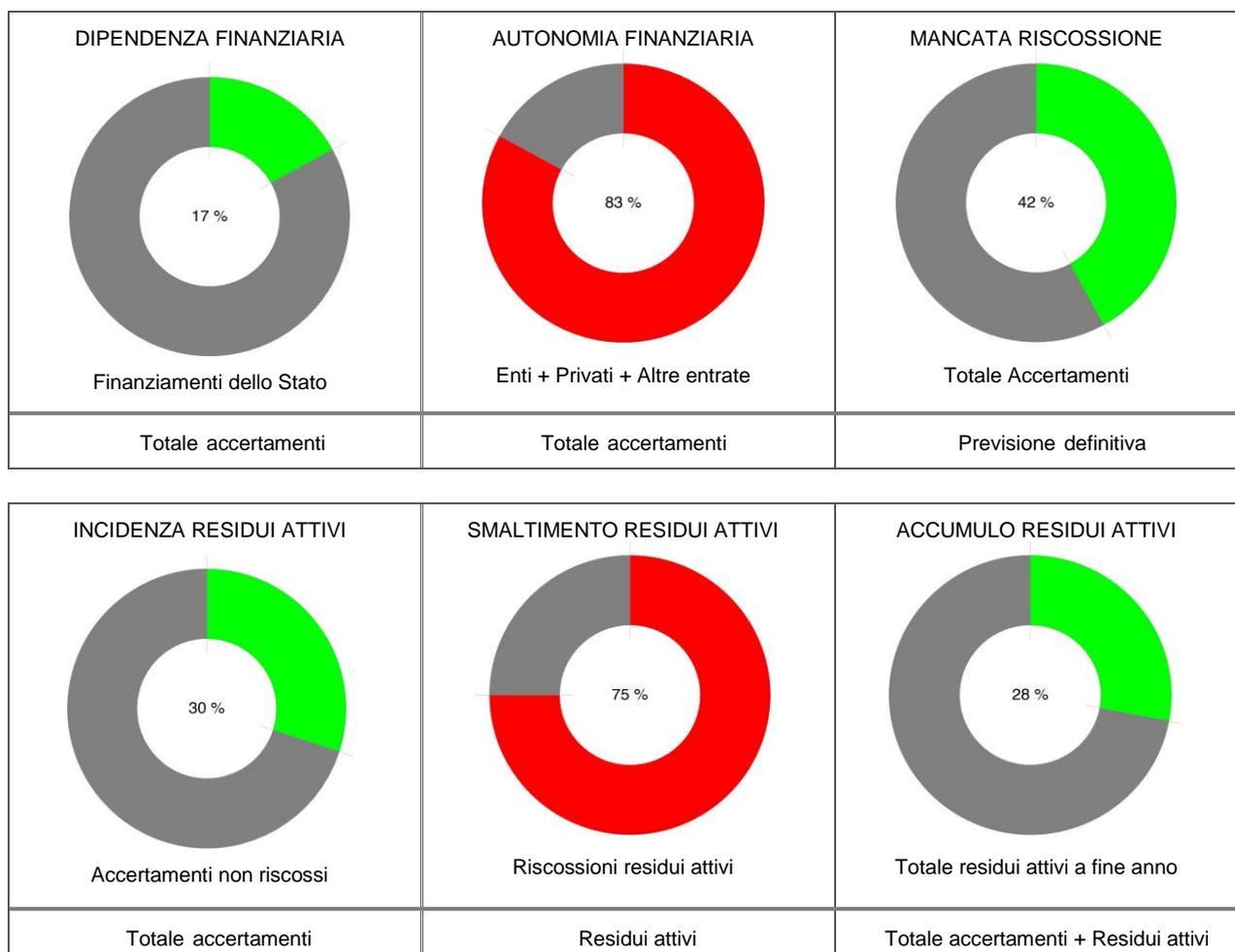
ATTIVITA'/ PROGETTI	Prog.Iniziale	Variazioni	Prog. Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
A.1.1 SERVIZI di PULIZIA E SICUREZZA	33.005,83 €	7.366,75 €	40.372,58 €	7.366,75 €	7.366,75 €	0,00 €
A.1.2 UN'AULA SOTTO IL CIELO	200,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A.1.5 Art.58 comma 4 D.L.73/2021 - Sostegni bis	10.000,00 €	1.491,00 €	11.491,00 €	1.491,00 €	1.491,00 €	0,00 €
A.1.6 Risorse ex art. 39 bis comma 1 D.L.115/2022	0,00 €	2.946,50 €	2.946,50 €	2.946,50 €	2.946,50 €	0,00 €
A.1.7. Risorse ex L.R. 13/2022 art. 7 commi 11-14 A.T.A	0,00 €	10.181,49 €	10.181,49 €	7.181,49 €	3.393,48 €	3.788,01 €
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	32.949,33 €	9.389,26 €	42.338,59 €	13.389,26 €	13.389,26 €	0,00 €
A.2.2 AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	0,00 €	7.301,00 €	7.301,00 €	7.301,00 €	0,00 €	7.301,00 €
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	74.685,43 €	46.121,28 €	120.806,71 €	55.379,94 €	55.379,94 €	0,00 €
A.3.3 INCLUSIVIDAD I.C. VALMAURA FESR-PON	758,37 €	0,00 €	758,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A.3.6 PIANO SCUOLA ESTATE	4.437,32 €	0,00 €	4.437,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A.3.7 Art.58 comma 4 D.L.73/2021 - Sostegni bis	22.541,80 €	0,00 €	22.541,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A.3.8 DIGITAL BOARD	68.581,57 €	0,00 €	68.581,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A.3.9 SPAZI E STRUMENTI PER LA STEM	16.000,00 €	0,00 €	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A.3.10 MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA	14.608,20 €	10.608,20 €	25.216,40 €	10.608,20 €	10.608,20 €	0,00 €
A.3.11 ISTRUZIONE DOMICILIARE	100,00 €	2.575,78 €	2.675,78 €	2.675,78 €	2.675,78 €	0,00 €
A.3.12 RETI CABLATE E WIRELESS	0,00 €	49.192,35 €	49.192,35 €	49.192,35 €	0,00 €	49.192,35 €
A.5.1. VIAGGI DI SITRUZIONE	1.800,00 €	37.455,50 €	39.255,50 €	37.112,50 €	37.112,50 €	0,00 €
A.6.1 ORIENTAMENTO IN USCITA	100,00 €	1.408,95 €	1.508,95 €	1.408,95 €	1.408,95 €	0,00 €
P.2.1. INTERCULTURA - L2	3.034,00 €	3.167,00 €	6.201,00 €	3.167,00 €	3.167,00 €	0,00 €
P.2.4 PROGETTO ECCELLENZE MITJA GASPARO	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
P.2.5 FSEPON - POTENZIAMENTO dell'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO	19.128,92 €	0,00 €	19.128,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
P.2.6 SUPPORTO PSICOLOGICO	0,00 €	1.859,53 €	1.859,53 €	1.859,53 €	1.859,53 €	0,00 €
P.4.1. ANIMATORI DIGITALI	1.000,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
P.4.1 FORMAZIONE PERSONALE	2.000,00 €	1.159,38 €	3.159,38 €	1.159,38 €	1.159,38 €	0,00 €
P.4.4 EDUCAZIONE CIVICA	0,00 €	743,20 €	743,20 €	743,20 €	743,20 €	0,00 €
FONDO DI RISERVA	500,00 €	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00 €
TOTALI	307.430,77 €	194.967,17 €	502.397,94 €	205.482,83 €	144.201,47 €	61.281,36 €

Totale analisi entrate



Indici di bilancio per le entrate

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



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.

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate
Attività	465.805,91	281.625,53	248.226,06
Progetti	36.092,03	7.234,88	7.234,88
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Disponibilità da programmare	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00
Totale spese	502.397,94	288.860,41	255.460,94
Avanzo/disavanzo di competenza		0.00	
Totale a pareggio		288.860,41	

In dettaglio:

USCITE

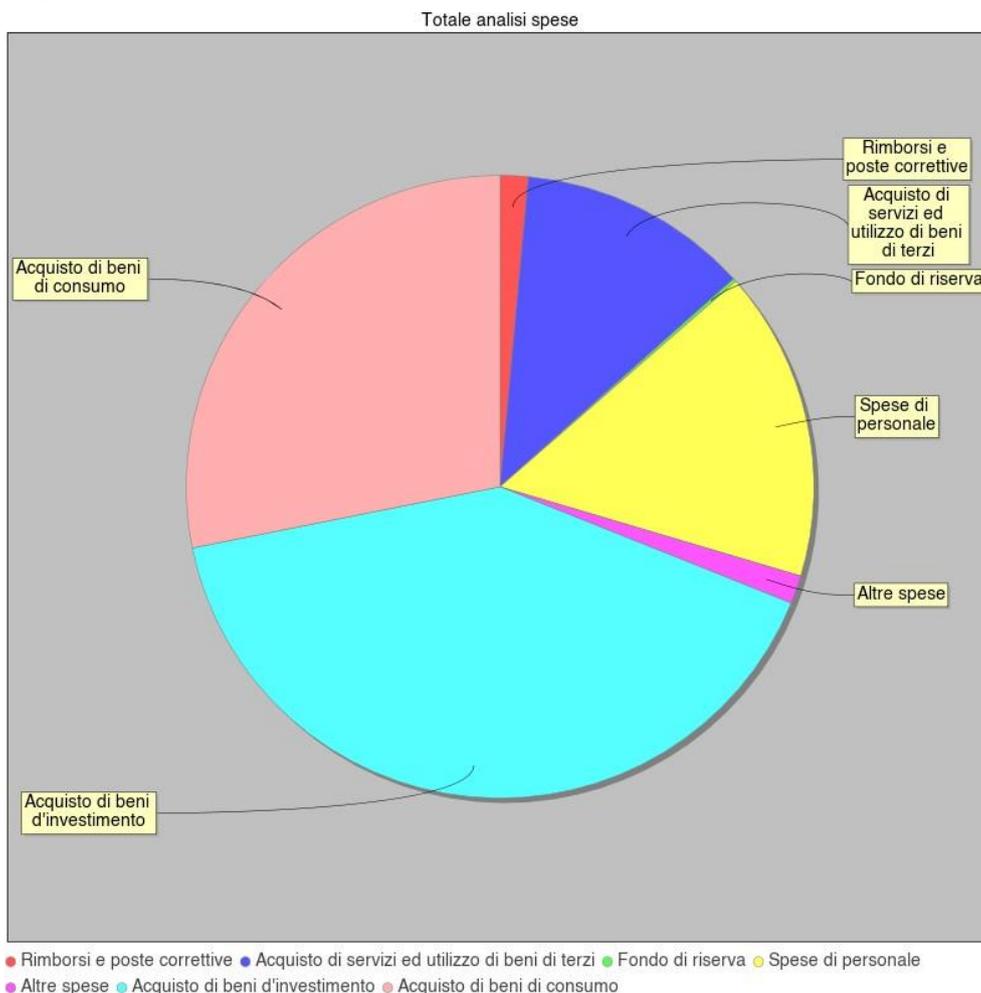
ATTIVITA'/ PROGETTI	Prog. Iniziale	Variazioni	Prog. Definitiva	Somme Impegnate	Somme Pagate	Da pagare	Residua disponibilità
A.1.1 SERVIZI di PULIZIA E SICUREZZA	33.005,83 €	7.366,75 €	40.372,58 €	25.115,58 €	18.200,11 €	6.915,47 €	15.257,00 €
A.1.2 UN'AULA SOTTO IL CIELO	200,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €
A.1.5 Art.58 comma 4 D.L.73/2021 - Sostegni bis	10.000,00 €	1.491,00 €	11.491,00 €	7.552,40 €	7.552,40 €	0,00 €	3.938,60 €
A.1.6 Risorse ex art. 39 bis comma 1 D.L.115/2022	0,00 €	2.946,50 €	2.946,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.946,50 €
A.1.7. Risorse ex L.R. 13/2022 art. 7 commi 11-14 A.T.A	0,00 €	10.181,49 €	10.181,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.181,49 €
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	32.949,33 €	9.389,26 €	42.338,59 €	27.601,25 €	14.855,04 €	12.746,21 €	14.737,34 €
A.2.2 AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	0,00 €	7.301,00 €	7.301,00 €	3.660,00 €	0,00 €	3.660,00 €	3.641,00 €
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	74.685,43 €	46.121,28 €	120.806,71 €	38.584,82 €	28.507,23 €	10.077,59 €	82.221,89 €
A.3.3 INCLUSIVIDAD I.C. VALMAURA FESR-PON	758,37 €	0,00 €	758,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	758,37 €
A.3.6 PIANO SCUOLA ESTATE	4.437,32 €	0,00 €	4.437,32 €	4.437,32 €	4.437,32 €	0,00 €	0,00 €
A.3.7 Art.58 comma 4 D.L.73/2021 - Sostegni bis	22.541,80 €	0,00 €	22.541,80 €	22.491,04 €	22.491,04 €	0,00 €	50,76 €
A.3.8 DIGITAL BOARD	68.581,57 €	0,00 €	68.581,57 €	68.567,77 €	68.567,77 €	0,00 €	13,80 €
A.3.9 SPAZI E STRUMENTI PER LA STEM	16.000,00 €	0,00 €	16.000,00 €	13.710,73 €	13.710,53 €	0,20 €	2.289,27 €
A.3.10 MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA	14.608,20 €	10.608,20 €	25.216,40 €	10.606,06 €	10.606,06 €	0,00 €	14.610,34 €
A.3.11 ISTRUZIONE DOMICILIARE	100,00 €	2.575,78 €	2.675,78 €	2.577,54 €	2.577,54 €	0,00 €	98,24 €
A.3.12 RETI CABLATE E WIRELESS	0,00 €	49.192,35 €	49.192,35 €	24.622,78 €	24.622,78 €	0,00 €	24.569,57 €
A.5.1. VIAGGI DI SITRUZIONE	1.800,00 €	37.455,50 €	39.255,50 €	31.241,00 €	31.241,00 €	0,00 €	8.014,50 €
A.6.1 ORIENTAMENTO IN USCITA	100,00 €	1.408,95 €	1.508,95 €	857,24 €	857,24 €	0,00 €	651,71 €
TOTALE ATTIVITA'	279.767,85 €	185.749,81 €	465.517,66 €	281.625,53 €	248.226,06 €	33.399,47 €	183.892,13 €
P.2.1. INTERCULTURA - L2	3.034,00 €	3.167,00 €	6.201,00 €	2.941,52 €	2.941,52 €	0,00 €	3.259,48 €
P.2.4 PROGETTO ECCELLENZE MITJA GASPARO	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	600,00 €	600,00 €	0,00 €	1.400,00 €
P.2.5 FSEPON - POTENZIAMENTO dell'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO	19.128,92 €	0,00 €	19.128,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.128,92 €
P.2.6 SUPPORTO PSICOLOGICO	0,00 €	1.859,53 €	1.859,53 €	1.859,53 €	1.859,53 €	0,00 €	0,00 €
P.4.1. ANIMATORI DIGITALI	1.000,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €
P.4.1 FORMAZIONE PERSONALE	2.000,00 €	1.159,38 €	3.159,38 €	1.090,71 €	1.090,71 €	0,00 €	2.068,67 €
P.4.4 EDUCAZIONE CIVICA	0,00 €	743,20 €	743,20 €	743,12 €	743,12 €	0,00 €	0,08 €
TOTALE PROGETTI	27.162,92 €	-5.704,84 €	21.458,08 €	7.234,88 €	7.234,88 €	0,00 €	14.223,20 €
Fondo riserva	500,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
Disponibilità da programmare	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALI	307.430,77 €	194.967,17 €	502.397,94 €	288.860,41 €	255.460,94 €	33.399,47 €	213.537,53 €

In merito alle variazioni al Programma annuale si fa riferimento alle carte contabili collazionate agli atti. Le stesse sono state adottate con le previste delibere del Consiglio di Istituto e disposte con idonei decreti del Dirigente scolastico.

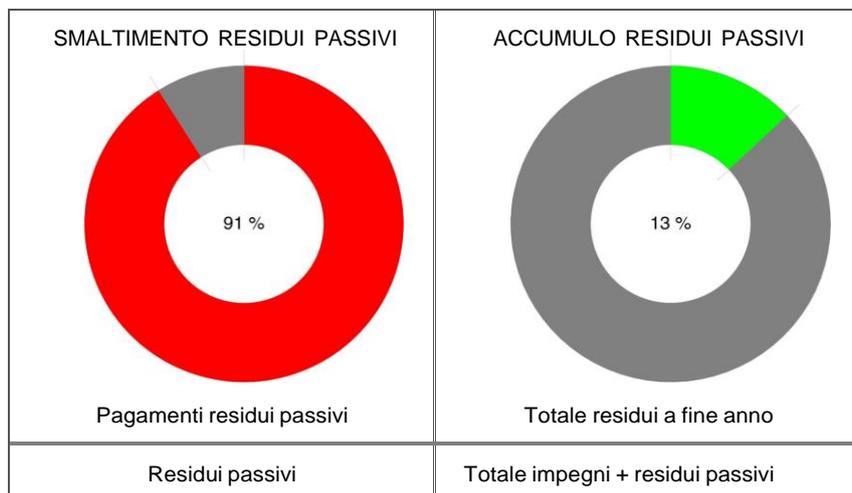
Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022 si dichiara:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni singola attività e/o progetto è contenuto nei limiti di quanto stanziato nella previsione;
- i pagamenti risultano effettuati a favore degli effettivi beneficiari e/o creditori e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i documenti giustificativi delle spese sono stati controllati ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dello split payment (pagamento diretto dell'I.V.A. al cessionario), dell'emissione del C.I.G. da parte dell'A.N.A.C., delle dichiarazioni di tracciabilità dei flussi finanziari, della regolarità contributiva, delle verifiche relative alle dichiarazioni degli articoli 80 e 83 come previsto dal Decreto Legislativo 50/2016.

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



SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA	AUTONOMIA FINANZIARIA	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
<p style="text-align: center;">67 %</p> <p style="text-align: center;">Impegni A03 + Impegni Progetti</p>	<p style="text-align: center;">11 %</p> <p style="text-align: center;">Impegni A02</p>	<p style="text-align: center;">12 %</p> <p style="text-align: center;">Impegni non pagati</p>
Totale impegni	Totale impegni	Totale impegni



Indici di tempestività dei pagamenti

L'indice è calcolato secondo le disposizioni previste dell'articolo 9 del DPCM del 22 settembre 2014 entrato in vigore il 15 novembre 2014 (pubblicato su G.U. Serie Generale n. 265 del 14 novembre 2014) che considera la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

La data di scadenza delle fatture è stata calcolata dalla data di ricevimento al protocollo delle stesse.

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM, il pagamento avviene mediamente prima della scadenza della fattura.

La scuola ha elaborato gli indici ed ha provveduto a pubblicarli sulla sezione specifica di "Amministrazione Trasparente" del sito dell'Istituto. Il prospetto degli indici viene comunque anche allegato al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2022. Ne emerge che sia nelle medie dei quattro trimestri, sia nel complessivo indice medio annuale, l'Istituto ha provveduto ai pagamenti nel rispetto delle norme vigenti, fatto indicato dal valore algebrico negativo qui sotto riportato per ogni trimestre e per l'intero anno:

Indicatore PRIMO TRIMESTRE 2022	- 11,99
Indicatore SECONDO TRIMESTRE 2022	- 6,25
Indicatore TERZO TRIMESTRE 2022	- 14,93
Indicatore QUARTO TRIMESTRE 2022	- 11,98
Indicatore ANNUALE 2022	- 6,04

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA definitiva al 31.12.2022 (Mod J)

FONDO DI CASSA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 216.585,57
Ammontare somme riscosse:	
a) in conto competenza	€ 145.201,47
b) in conto residui	€ 78.486,41
	Totale € 223.687,88
Ammontare dei pagamenti eseguiti:	
c) in conto competenza	€ 256.460,94
d) in conto residui	€ 37.789,82
	Totale € 294.250,76
Fondo di cassa a fine esercizio	€ 146.022,69
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio	
- Residui attivi	€ 87.661,02
- Residui passivi	€ 37.105,74
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€ 196.577,97

L'Avanzo di Amministrazione indicato risulta suddiviso in fondi vincolati per € **126.036,13.=** e non vincolati per € **16.041,04.=**.

Il saldo di cassa, risultante dal libro giornale, pari ad € 146.022,69.= concorda con il saldo dell'estratto conto dell'Istituto cassiere e della Tesoreria Unica della Banca d'Italia (vedi allegati)

STATO PATRIMONIALE (Mod K)

Riguardo alla consistenza patrimoniale dei beni mobili di proprietà dell'istituto, anche al termine del 2022 è stata effettuata la rivalutazione automatica del valore di tutti i beni. In base a parametri fissati dalle disposizioni vigenti, si è proceduto a ricalcolare il valore di ogni bene presente in inventario utilizzando, con coefficienti diversi a seconda della tipologia di oggetti e attrezzature, il metodo dell'ammortamento.

La rivalutazione annuale dei beni ha inevitabilmente prodotto nella maggior parte dei casi un decremento del valore dei medesimi beni inventariati fino al 2022. In alcuni casi il valore del singolo bene è diventato pari a zero; questo è avvenuto in particolare per diverse tipologie di beni che subiscono un costante decremento di valore del 25% per ogni anno successivo a quello di acquisizione.

La somma algebrica dei nuovi consistenti acquisti, qui descritti, effettuati nel corso del 2022, e del decremento dei valori dovuto al meccanismo dell'ammortamento, ha portato ad un aumento del valore del patrimonio dei beni mobili, il valore alla data di riferimento del 31 dicembre 2022 pari ad € 66.773,40.= Quest'ultimo importo è stato trascritto nel "Totale Immobilizzazioni" del Modello K, prospetto che appunto fotografa lo stato del patrimonio complessivo dell'istituto.

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	49.718,57	66.773,40	116.491,97
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	49.718,57	66.773,40	116.491,97
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	119.788,27	-32.127,25	87.661,02
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	216.585,57	-70.562,88	146.022,69
Totale disponibilità	336.373,84	-102.690,13	233.683,71
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	386.092,41	-35.916,73	350.175,68
Passività			
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	43.958,07	-6.852,33	37.105,74
Totale Debiti	43.958,07	-6.852,33	37.105,74
Consistenza patrimoniale	342.134,34	-29.064,40	313.069,94
TOTALE PASSIVO	386.092,41	-35.916,73	350.175,68

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

Situazione Residui (Mod. L)						
	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazioni (radiazioni residui iniziali)	Totale Residui
Residui Attivi	€ 119.788,27	€ 78.486,41	€ 41.301,86	€ 61.281,36	€ 14.922,20	€ 87.661,02
	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazioni (radiazioni residui iniziali)	Totale Residui
Residui Passivi	€ 43.958,07	€ 37.789,82	€ 6.168,25	€ 33.399,47	€ 2.461,98	€ 37.105,74

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

Alla data del 15/03/2022 non sono stati incassati importi relativi ai residui attivi, mentre sono stati pagati € 15.070,66.= di residui passivi.

Il Modello M – Spese per il personale riporta le spese per compensi accessori fuori dal “cedolino unico” e per prestazioni autonome (non coperte da fattura), per IRPEF, IRAP e oneri riflessi.

A.1.1.	NETTI	INPDAP DIP.	ERARIALI	FONDO CREDITO	IRAP	INPDAP AMM.	INPS	TOTALI
DARIO PUNTIN - RSPP/COLLABORAZIONE PLURIMA	874,61 €	116,05 €	323,48 €	4,62 €	112,09 €	319,14 €	0,00 €	1.749,99 €
PERSONALE COVID - FONDI BANDO REGIONE F.V.G.	4.511,42 €	0,00 €	1.503,83 €	0,00 €	511,31 €	0,00 €	96,85 €	6.623,41 €
								8.373,40 €
A.3.1.								
LIBRI DI TESTO IN COMODATO 21/22- FONDI REGIONE F.V.G.	652,63 €	88,40 €	259,95 €	3,52 €	85,39 €	243,09 €	0,00 €	1.332,98 €
ISTRUZIONI DOMICILIARI 20/21- FONDI SCUOLA POLO REGIONALE	1.047,81 €	98,56 €	274,74 €	3,92 €	95,20 €	271,04 €	0,00 €	1.791,27 €
								3.124,25 €
A.3.8.								
PON DIGITAL BOARD	628,90 €	81,23 €	209,64 €	3,23 €	78,46 €	223,36 €	0,00 €	1.224,82 €
A.3.10								
M.O.F. - BANDI REGIONALI F.V.G.	4.749,20 €	678,63 €	2.511,98 €	27,96 €	679,37 €	1.958,92 €	0,00 €	10.606,06 €
A.3.11								
ISTRUZIONI DOMICILIARI 21/22- FONDI SCUOLA POLO REGIONALE	1.472,53 €	149,80 €	401,93 €	3,92 €	142,80 €	406,56 €	0,00 €	2.577,54 €
A.6.1								
TUTORAGGIO TIROCINANTI - FONDI UNIVERSITA' DI UDINE	127,30 €	19,89 €	78,02 €	0,79 €	19,21 €	54,69 €	0,00 €	299,90 €
PROGETTO IAL	236,57 €	36,96 €	145,00 €	1,47 €	35,70 €	101,64 €	0,00 €	557,34 €
								857,24 €
P.2.1								
PROGETTO INTERCULTURA - ITALIANO L2	1.357,32 €	210,02 €	585,42 €	8,35 €	202,86 €	577,55 €	0,00 €	2.941,52 €
P.4.4.								
EDUCAZIONE CIVICA	330,69 €	49,28 €	178,07 €	1,96 €	47,60 €	135,52 €	0,00 €	743,12 €
TOTALE SPESE DI PERSONALE								30.447,95 €

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Il **Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa** presenta dati utili all'analisi dei costi e dei risultati dell'attività amministrativa.

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 le attività 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	%
1	Spese di personale	€ 32.197,94	11,15%
2	Acquisto di beni di consumo	€ 48.106,77	16,65%
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 81.330,84	28,16%
4	Acquisto di beni d'investimento	€ 104.906,52	36,32%
5	Altre spese	€ 2.991,88	1,04%
6	Imposte e tasse	€ 9.486,28	3,28%
9	Rimborsi e poste correttive	€ 9.840,18	3,41%
Totale generale		€ 288.860,41	100,00%

Di seguito si riportano le tabelle con l'indicazione dei livelli di spesa previsti per il complesso delle attività e per il complesso dei progetti ed i corrispondenti livelli di spesa effettivamente impegnati per i due aggregati (dati desunti dal modello H):

	Previsione di spesa	Spesa effettivamente impegnata	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
Totale attività	€ 465.517,66	€ 281.625,53	€ 248.226,06	€ 33.399,47	€ 183.892,13
Totale progetti	€ 21.458,08	€ 7.234,88	€ 7.234,88	€ 0,00	€ 14.223,20
Fondo di riserva	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00
Totale	€ 487.475,74	€ 288.860,41	€ 255.460,94	€ 33.399,47	€ 198.615,33

In dettaglio:

	Personale (impegnato) 1	Acquisto di beni di consumo (impegnato) 2	Servizi Esterni (impegnato) 3	Altre Spese (impegnato) 5	Tributi (impegnato) 6	Investimenti (impegnato) 4	Rimborsi e poste correttive (impegnato) 9	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/Spese%
A.1.1 SERVIZI di PULIZIA E SICUREZZA	€ 10,123.39	€ 1,287.15	€ 8,037.56	€ 246.88	€ 592.68	€ 0.00	€ 4,827.92	€ 40,372.58	€ 25,115.58	62.21%
A.1.2 UN'AULA SOTTO IL CIELO	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 200.00	€ 0.00	0.00%
A.1.5 Art.58 comma 4 D.L.73/2021 - Sostegni bis	€ 0.00	€ 6,491.60	€ 1,060.80	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 11,491.00	€ 7,552.40	65.72%
A.1.6 Risorse ex art. 39 bis comma 1 D.L.115/2022	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 2,946.50	€ 0.00	0.00%
A.1.7. Risorse ex L.R. 13/2022 art. 7 commi 11-14 A.T.A	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 10,181.49	€ 0.00	0.00%
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 0.00	€ 6,244.96	€ 21,316.29	€ 0.00	€ 0.00	€ 40.00	€ 0.00	€ 42,338.59	€ 27,601.25	65.19%
A.2.2 AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	€ 0.00	€ 0.00	€ 3,660.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 7,301.00	€ 3,660.00	50.13%
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	€ 3,124.25	€ 20,372.33	€ 10,465.32	€ 2,145.00	€ 0.00	€ 2,435.12	€ 42.80	€ 120,806.71	€ 38,584.82	31.94%
A.3.3 INCLUSIVIDAD I.C. VALMAURA FESR-PON	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 758.37	€ 0.00	0.00%
A.3.6 PIANO SCUOLA ESTATE	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 4,437.32	€ 4,437.32	€ 4,437.32	100.00%
A.3.7 Art.58 comma 4 D.L.73/2021 - Sostegni bis	€ 0.00	€ 0.00	€ 2,200.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 20,291.04	€ 0.00	€ 22,541.80	€ 22,491.04	99.77%
A.3.8 DIGITAL BOARD	€ 1,224.82	€ 0.00	€ 685.81	€ 0.00	€ 0.00	€ 66,657.14	€ 0.00	€ 68,581.57	€ 68,567.77	99.98%
A.3.9 SPAZI E STRUMENTI PER LA STEM	€ 0.00	€ 13,710.73	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 16,000.00	€ 13,710.73	85.69%

A.3.10 MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA	€ 10,606.06	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 25,216.40	€ 10,606.06	42.06%	
A.3.11 ISTRUZIONE DOMICILIARE	€ 2,577.54	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 2,675.78	€ 2,577.54	96.33%	
A.3.12 RETI CABLATE E WIRELESS	€ 0.00	€ 0.00	€ 245.96	€ 0.00	€ 8,893.60	€ 15,483.22	€ 0.00	€ 49,192.35	€ 24,622.78	50.05%	
A.5.1. VIAGGI DI SITRUZIONE	€ 0.00	€ 0.00	€ 31,241.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 38,967.25	€ 31,241.00	80.17%	
A.6.1 ORIENTAMENTO IN USCITA	€ 857.24	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 1,508.95	€ 857.24	56.81%	
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 3,684.64	€ 0.00	€ 1,800.00	€ 600.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 59.53	€ 15,298.70	€ 6,144.17	40.16%	
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0.00	€ 0.00	€ 618.10	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 472.61	€ 6,159.38	€ 1,090.71	17.71%	
Fondo di riserva	€ 500.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 500.00	€ 0.00		
TOTALE	€ 32,697.94	€ 48,106.77	€ 81,330.84	€ 2,991.88	€ 9,486.28	104,906.52	€	€ 9,840.18	€ 487,475.74	€ 288,860.41	59.26%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	11.30%	16.62%	28.11%	1.04%	3.23%	36.29%	3.41%		100%		

PROGETTI A SUPPORTO DELL'ATTIVITA' DIDATTICA

P.2.1. INTERCULTURA - L2	€ 2,941.52	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 6,201.00	€ 2,941.52
P.2.4 PROGETTO ECCELLENZE MITJA GASPARO	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 600.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 2,000.00	€ 600.00
P.2.5 FSEPON - POTENZIAMENTO dell'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 4,494.97	€ 0.00
P.2.6 SUPPORTO PSICOLOGICO	€ 0.00	€ 0.00	€ 1,800.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 59.53	€ 1,859.53	€ 1,859.53
P.4.4 EDUCAZIONE CIVICA	€ 743.12	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 743.20	€ 743.12
	€ 3,684.64	€ 0.00	€ 1,800.00	€ 600.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 59.53	€ 15,298.70	€ 6,144.17

PROGETTI A SUPPORTO DELLA FORMAZIONE

P.4.1. ANIMATORI DIGITALI	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 3,000.00	€ 0.00
P.4.2 FORMAZIONE PERSONALE	€ 0.00	€ 0.00	€ 618.10	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 472.61	€ 3,159.38	€ 1,090.71
	€ 0.00	€ 0.00	€ 618.10	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 472.61	€ 6,159.38	€ 1,090.71

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 € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con i mandati n. 90 del 18 febbraio 2022 e n. 219 del 23/06/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 73 del 12 dicembre 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, dell'Università e della Ricerca.

POPOLAZIONE SCOLASTICA

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 alla data del 15 marzo è la seguente:

dati generali scuola dell'infanzia

Numero sezioni con orario normale: 4

Bambini iscritti al 1° settembre: 51

Bambini frequentanti sezioni con orario normale: 53

Totale bambini frequentanti: 53 (di cui 2 diversamente abili)

Dati generali scuole primarie e secondaria di I grado

	Classi/sezioni		Totali classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1/9/ 19	Alunni frequentanti classi a tempo normale	Alunni frequentanti classi a tempo prolungato	Totali alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti
	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30-34 ore) (a)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (b)							
Scuola primaria	Totale Classi								
Prime	5	2	7	109	77	34	111	11	+ 2
Seconde	4	2	6	102	65	33	98	8	- 4
Terze	4	1	6	97	74	21	95	3	- 2
Quarte	5	2	7	107	77	31	108	9	+ 1
Quinte	5	2	6	107	72	32	104	5	- 3
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	23	9	32	522	365	151	516	36	-6
Scuola sec.									
Prime	5	0	5	75	76	0	76	2	+1
Seconde	5	0	5	73	73	0	73	6	0
Terze	5	0	5	94	88	0	88	2	-6
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	15	0	15	242	237	0	237	10	-5

Personale

I dati afferenti al personale in servizio sono rilevati alla data del 15 marzo e si avvalgono, oltre al Dirigente scolastico di ruolo, come di seguito illustrato:

Dirigente scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	81
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	15
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	130
Direttore dei servizi Generali e Amministrativi a tempo determinato	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3
Personale A.T.A. a tempo indeterminato part-time	7
TOTALE PERSONALE A.T.A.	24

CONCLUSIONI

I risultati di gestione conseguiti dall'Istituto Comprensivo Valmaura nell'esercizio 2022 sono risultati in linea con le finalità e gli obiettivi del PTOF e sono stati perseguiti con un'azione sia didattica che amministrativa che ha consentito di conseguire i sotto elencati risultati per i quali si riportano, dove possibile, alcuni indicatori quantitativi:

- ✓ erogare un servizio qualificato all'utenza e limitare la dispersione scolastica, grazie sia alle forze interne che ai finanziamenti esterni e ministeriali;
- ✓ garantire il servizio di assistenza psicologia in relazione alla prevenzione e al trattamento dei disagi e delle conseguenze derivanti dall'emergenza grazie ai finanziamenti ministeriali (Scheda illustrativa P.2.6 Supporto psicologico);
- ✓ garantire l'implementazione del personale A.T.A. grazie al contributo regionale a favore della realizzazione di interventi finalizzati a garantire l'avvio in sicurezza dell'anno scolastico 2021/2022 concesso con decreto n° 10330/LAVFORU di data 01/10/2021;
- ✓ provvedere, avvalendosi dei finanziamenti specifici del Ministero per l'emergenza COVID 19 e finalizzati al contenimento dell'epidemia, ad incrementare le condizioni di sicurezza e igiene con acquisti di dispositivi di protezione, materiale sanitario per l'igiene individuale e/o degli ambienti e ogni altro materiale il cui impiego fosse riconducibile all'emergenza;
- ✓ mantenere il livello di prestazione delle attrezzature dell'istituto, in quanto si è provveduto all'ampliamento e implementazione del parco macchine e all'acquisto di LIM grazie all'avvio dei PON volti alla creazione di ambienti di didattica digitale innovativa:
 - DIGITAL BOARD – TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE (AVVISO 28966/221 Scheda illustrativa A.3.8);
 - REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS (AVVISO 20480/221 Scheda illustrativa A.3.12);
- ✓ partecipare a reti di scuole e ad altri accordi e/o convenzioni con altre scuole del territorio (I.S.I.S. Pertini di Monfalcone e Istituto Comprensivo Dante di Trieste) e/o con altre agenzie formative presenti sul territorio (I.A.L. e UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE);
- ✓ proseguire le attività in tema di prevenzione e protezione (D.lvo. 81/08), con l'espletamento dei corsi obbligatori previsti dagli accordi Stato – Regioni e attraverso la costante formazione del personale sia docente che non docente di prima nomina;
- ✓ favorire l'avvicinamento degli alunni allo sport e alla pratica di attività sportive con l'attivazione del Gruppo sportivo scolastico, la partecipazione ai campionati studenteschi, attraverso l'utilizzo dei finanziamenti ad hoc destinati sia da fonte ministeriale che da fonte regionale;
- ✓ favorire il recupero disciplinare attraverso l'attivazione di interventi didattici integrativi, attraverso il recupero del cd. minutaggio del personale docente e con la risorsa dei docenti di potenziamento didattico.

Per quanto sopra esposto si ritiene che il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2022, così come predisposto, descriva in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'Istituto Comprensivo Valmaura ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili, le finalità e gli obiettivi indicati in sede di PTOF. Pertanto lo si propone, unitamente alla presente relazione, al Collegio dei Revisori per il prescritto esame e si confida che possa, successivamente, ottenere l'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Trieste, 15 marzo 2023

IL DIRETTORE S.G.A.

Giovanna MARCHESE

II DIRIGENTE SCOLASTICO

Mauro DELLORE

Firmato digitalmente da

GIOVANNA MARCHESE
Poste Italiane EU Qualified
Certificates CA

Inizio validità:

20/09/2021

Fine validità:

19/09/2024

Numero seriale:

4c cf 1b a7 7e 90 47 9f

ALLEGATI

Modello H: Conto finanziario

Riassume sinteticamente le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di impegnate, pagate e rimaste da pagare

Modelli I: Rendiconto di Attività/Progetti

Riassumono sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate sia per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzati nella scuola nell'esercizio di riferimento del Conto

Modelli J e J new: Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022

Riassumono sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio in parola, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.

Modello K: Conto del Patrimonio, attivo e passivo

Riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso

Modello L: Elenco dei residui attivi e passivi

Riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del Programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi

Modello M: Prospetto delle spese per il personale

Riassume sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per le Attività e per i Progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa

Modello N: Riepilogo per Tipologia di spesa

Riassume sinteticamente le voci di spesa dell'esercizio di riferimento del Conto consuntivo

Dichiarazione al Conto Consuntivo E.F. 2022

I sottoscritti, Dirigente scolastico dott. Mauro Delloro e il Direttore dei servizi generali ed amministrativi Giovanna Marchese

dichiarano:

- ✓ che nell'esercizio finanziario 2022 **NON** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- ✓ che questa Istituzione scolastica **NON** possiede titoli e/o valori.

Trieste, 15 marzo 2023

IL DIRETTORE S.G.A.

Giovanna MARCHESE

II DIRIGENTE SCOLASTICO

Mauro DELLORE

Firmato digitalmente da

GIOVANNA MARCHESE
Poste Italiane EU Qualified
Certificates CA

Inizio validità:

20/09/2021

Fine validità:

19/09/2024

Numero seriale:

4c cf 1b a7 7e 90 47 9f