



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI ASOLO

(scuola infanzia-primaria-secondaria di 1° grado per i comuni di ASOLO – CASTELCUCCO – MONFUMO)

Via Forestuzzo, 65 - 31011 ASOLO (Treviso)

☎ n. 0423/952700 📠 n. 0423/952102 E-mail: tvic83000g@istruzione.it --

Sito Web: www.icasolo.edu.it Cod. Fiscale 83005890260 -- Codice Meccanografico TVIC83000G

Relazione esercizio finanziario 2022

Visto l'art. 23 D.I. 28.08.2018 n. 129;

Visto il Programma annuale dell'esercizio finanziario 2022 approvato dal Consiglio d'istituto in data 15.02.2022 e successive variazioni;

Viste le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri partitari entrate/spese e dell'inventario;

Visto l'estratto conto dell'istituto cassiere alla data del 31.12.2022 e accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa data.

Predisporre il conto consuntivo relativo all'esercizio 2022 come risulta dall'allegata modulistica debitamente compilata e sottoscritta:

Modello H: conto finanziario

Modello H bis attuazione programma annuale

Modello I: rendiconto per progetto/attività

Modello J: Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2022

Modello K: conto del patrimonio

Modello L: elenco dei residui attivi e passivi

Modello M: spese per il personale;

Modello N: riepilogo per tipologia di spesa

Le poste iniziali sono quelle del P.A. 2022, approvato dal C. di I. con Delibera del 15.02.2022, complessivamente per entrate pari a € **356.410,16** opportunamente modificato nel corso dell'esercizio finanziario fino a raggiungere la previsione definitiva di € **643.886,65**, come sintetizzato nel prospetto che segue.

Voce di entrata	Prev. iniziale	Variazioni	Prev. definitiva
01 -Avanzo amministrazione	324.743,18		324.743,18
02 - Finanz. dall'Unione Europea	0,00	100.000,00	100.000,00
03 - Finanz. dello Stato	10.557,00	88.252,58	98.809,58
04 - Finanz. dalla Regione	0,00		0,00
05 - Finanz. da EE.LL. o da altre istituzioni	3.109,98	240,00	3.349,98
06 - Contributi da privati	18.000,00	98.593,50	116.593,50
08 - Rimborsi e restituzione di somme	0,00	390,40	390,40
12 - Altre entrate	0,00	0,01	0,01
TOTALE	356.410,16	287.476,49	643.886,65
Voce di spesa	Prev.iniziale	Variazioni	Prev. definitiva
A - Attività	240.886,14	190.509,93	431.396,07
P - Progetti	115.224,02	96.966,56	212.190,58
R - Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00
Z - Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	0,00	0,00
TOTALE	356.410,16	287.476,49	643.886,65

SINTESI GENERALE DELLE ATTIVITA' E PROGETTI

Le **entrate** si suddividono, (in aggiunta all'avanzo di amministrazione), in: finanziamenti dallo Stato, finanziamenti dall'Unione Europea finanziamenti dalla Regione, finanziamenti da enti locali e altre istituzioni, contributi da privati, rimborsi e restituzione di somme, altre entrate.

Voci entrata	Previsione definitiva	Somme Accertate	Somme rimosse	Somme da riscuotere
Avanzo amministrazione	324.743,18			
Fin. Dall'Unione Europea	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
Fin. Dallo stato	98.809,58	98.809,58	51.563,38	47.246,20
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Fin. Da EE.LL. o altre istituzioni	3.349,98	3.349,98	3.349,98	0,00
Contributi da privati	116.593,50	116.593,50	116.593,50	0,00
Rimborsi e restituzioni di somme	390,40	390,40	390,40	0,00
Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,00
TOTALE	643.886,65	319.143,47	171.897,27	147.246,20

Le **spese** si suddividono in: spese per attività e spese per progetti. Vengono riportati anche: il fondo di riserva e la disponibilità da programmare.

Voci uscita	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
Attività	431.396,07	334.541,31	175.583,21	158.958,10
Progetti	212.190,58	67.856,25	67.780,65	75,60
Fondo di riserva	300,00			
Disponibilità da programmare				
Totale	643.886,65	402.397,56	243.363,86	159.033,70

Il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio era di € 170.891,29.

Nel corso dell'anno sono stati riscossi € 171.897,27 in conto competenza + € 100.211,78 di residui attivi, per un totale di € 272.109,05, e sono stati eseguiti pagamenti, in conto competenza per € 243.363,86 + € 47.024,27 di residui passivi per un totale complessivo di € 290.388,13.

Alla chiusura dell'esercizio il fondo di cassa, documentato dall'estratto conto della banca cassiera, ammontava quindi a € 152.612,21, importo che concorda con le risultanze del Giornale di cassa ed è riportato nel modello J.

A fronte di entrate effettivamente accertate per complessivi € 319.143,47, l'impegno di spesa ammonta a € 402.397,56 con un disavanzo di competenza di € 83.254,09.

Come evidenziato nelle tabelle sopra riportate:

gli accertamenti sono stati riscossi per un importo di € 171.897,27, restano da riscuotere (residui attivi) € 147.246,20.

gli impegni di spesa sono stati pagati per un importo di € 243.363,86, restano da pagare (residui passivi) € 159.033,70.

Sommando al fondo di cassa di € 152.612,21, alla chiusura dell'esercizio, la somma di

€ 242.976,53, costituita da residui attivi (147.246,20 dell'esercizio 2022 + 95.730,33 di esercizi precedenti), **e sottraendo la somma di € 159.033,70** costituiti da residui passivi, **si ottiene il nuovo avanzo di amministrazione che ammonta ad € 236.555,04**, con il quale si chiude l'esercizio finanziario 2022.

Nella tabella seguente si illustrano le variazioni al programma:

Voce di entrata	Importo	Note
02 Fin. Unione Europea	25.000,00	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
	75.000,00	Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia
TOTALE	100.000,00	
03 Fin. Stato	1.866,49	Formazione PNFD saldo 2020-21 e acconto 2021-22
	400,00	Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022
	2.098,02	L.234/2021 – art.1,c. 697 – supporto psicologico
	3.983,59	D.L. 21/2022, art. 36, c. 2
	1.496,77	L. 160/2019 – contributo per abbonamenti riviste
	1.000,00	Contributo giornate dello sport
	5.072,44	Funzionamento ordinario 4_12 2022
	66.066,00	Progetti di socialità, apprendimenti e accoglienza
	389,60	Assegnazione 4_12 orientamento
	3.239,54	D.L. 115/2022 art. 39 bis
	46,06	D.M. 10/202, lett. a – ristori educativi
	2.000,00	Innovazione digitale didattica e laboratoriale – PNRR
	160,00	Pagamento aule concorso 498
	434,07	Integrazione funzionamento
TOTALE	88.252,58	
04 Fin. Regione		
05 Fin. EE.LL. o altre istit.		
	240,00	Rimborso per tirocinio
TOTALE	240,00	
06 Contr. Privati	3.700,00	Contributo per distributori
	475,00	Contributo progetti scuola infanzia Monfumo
	1.000,00	Contributo per progetti scuole Castalcucco
	45.168,50	Contributo per viaggi istruzione
	3.000,00	Contributo viaggio Forni Avoltri
	7.000,00	Contributo Grisport 2021/2022
	535,00	Quote versate dal personale per assicurazione
	37.715,00	Contributo volontario
TOTALE	98.593,50	
08 Rimborsi	390,40	Restituzione pagamento non dovuto
TOTALE	390,40	
12 Altre entrate	0,01	Interessi conto tesoreria
TOTALE	0,01	
TOTALE VARIAZIONI	287.476,49	

Di seguito l'attività svolta relativa al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti.

A01- Funzionamento generale e decoro della scuola

Previsione definitiva	Somme impegnate
3.239,54	0,00

Sotto aggregato	Somme impegnate
A01/03 – art. 39/bis D.L. 115/2022	0,00
TOTALE	0,00

Entrate

Finanziamenti appositi

Spese:

In questo aggregato saranno finanziati acquisti relativi al contenimento del rischio epidemiologico COVID.

A02 – Funzionamento amministrativo

Previsione definitiva	Somme impegnate
63.622,75	27.871,77

Entrate:

Finanziamento ordinario e integrazioni del Miur; contributo volontario per assicurazione e agenda, versamento quote per assicurazione personale docente e non

Spese:

funzionamento amministrativo, in particolare:

- Software e licenze programmi sito web, registro elettronico, rilevatore presenze, segreteria digitale
- Parte canoni noleggio fotocopiatori
- Assistenza informatica
- Incarico rspp
- Cancelleria e carta fotocopie, spese postali e materiale vario
- Materiale pulizia
- Servizio tesoreria
- Assicurazione alunni
- Agenda per alunni

A03 – Didattica

Previsione definitiva	Somme impegnate
303.640,28	252.875,32

Entrate:

Finanziamenti specifici del Miur e dell'Unione Europea e quota parte del contributo volontario famiglie

Spese:

Didattica

- Acquisto, riparazioni e materiale di consumo sussidi didattici
- Acquisto e riparazioni materiale didattico
- Acquisto abbonamenti per didattica e amministrazione
- Interventi assistenza informatica
- Parte canoni noleggio fotocopiatori

Strumento musicale

- Noleggio pianoforte
- Acquisto strumenti musicali

Inclusione

- Corsi recupero e interventi inerenti all'inclusione

Legge 234/2021/ - art. 1 c. 697

- Supporto psicologico

PON 2040/2021

- Cablatura plessi

PON 28966/2021

- Acquisto display interattivi

Spazi e strumenti STEM

- Acquisti strumenti digitali per l'apprendimento delle materie STEM

Piano delle arti

- Materiale didattico

Pratica corale nella scuola primaria

- Strumenti musicale e compenso corsi

PON 50636/2021

- Realizzazione ambienti esterni e orto botanico

PON 38007/2021

- Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia

Sotto aggregato	Somme impegnate
A03 – Didattica	6.438,68
A03/01 – strumento musicale	1.309,06
A03/ 02 – inclusione	1.049,21
A03/03 Legge 234/2021 – art. 1 c. 697	2.098,02
A03/05 Innovazione digitale didattica e laboratoriale	0,00
A03/06 – PON 19146/2020	0,00
A03/08 – D.L. 41/2021 art. 31, c. 1	0,00
A03/09 – D.L. 41/2021 art. 31, c. 6	0,00
A03/10 – D.L. 73/2021 art. 58, c. 4	0,00
A03/11 – PON 20480/2021	53.874,48
A03/12 – PON 28966/2021	68.447,37
A03/13 – Spazi e strumenti STEM	15.951,40
A03/14 – Piano delle arti 2020	314,20
A03/15 – Pratica corale nella scuola primaria	3.392,90
A03/16 – PON 50636/2021 – Edugreen	25.000,00
A03/17 – PON 38007/2021 – Ambienti didattici innovativi	75.000,00
TOTALE	252.875,32

A05 – Visite e viaggi di istruzione

Previsione definitiva	Somme impegnate
60.893,50	53.794,22

Entrate

Contributi genitori.

Spese

visite e i viaggi di istruzione.

PROGETTI

I progetti attivi in questo esercizio finanziario risultano essere i seguenti:

P02 – Progetti in ambito umanistico e sociale

Entrate:

Fondi PON, contributi volontari famiglie e contributo Grisport per i plessi di Castalcucco;

Previsione definitiva	Somme impegnate
203.855,83	63.710,61

Sotto aggregato	Somme impegnate	Attività
P02/01 – Plesso unico Asolo	9.164,44	Progetto insegnante madrelingua Progetto muoviamoci Compensi personale istituto Attività psicomotoria
P02/ 02 – Secondaria Asolo	7.233,56	Progetto La montagna racconta Compensi personale istituto
P02/03 – Primaria Castelvucco	4.924,25	Progetto educazione emozionale Progetto Let's Speak English Progetto Facciamo canestro Compensi personale istituto
P02/04 – Secondaria Castelvucco	3.777,20	Progetto educazione all'affettività Compensi personale istituto
P02/05 – Infanzia Monfumo	1.082,99	Progetto inglese Attività psicomotoria
P02/06 – Primaria Monfumo	630,00	Progetto musica maestro
P02/08 – PON 9707 – 10.1.1 A	4.256,29	Acquisto materiale didattico Compensi personale istituto
P02/09 – PON 9707 – 10.2.2 A	31.825,00	Acquisto materiale didattico Compensi personale istituto Personale esterno “Madrelingua inglese” Personale esterno “potenziamento lingua inglese” Personale esterno “menti aperte d'estate”
P02/10 – PON 33956 – 10.1.1A	0,00	
P02/11 – PON 33956 – 10.2.2A	816,88	Materiale didattico
TOTALE	63.710,61	

P04 – Formazione e aggiornamento del personale

Entrate: Finanziamenti dello Stato

Spese: Aggiornamento PNFD

Corso docente interno didattica digitale integrata

Previsione definitiva	Somme impegnate
8.334,75	4.145,64

R 98 – Fondo di riserva

Il fondo di riserva ammonta ad € 300,00

CONTO DEL PATRIMONIO (modello K)

Sono stati inventariati i beni acquistati durante l'esercizio come da tabella seguente:

Descrizione	quantità	importo unitario	importo totale
PC SHC 8GB WIN 10	5	622,20	3.111,00
Monitor BENQ 27"	1	262,30	262,30
Smart Board GX 75"	6	2.330,20	13.981,20
Smart Board GX 65"	3	1.695,80	5.087,40
Supporto a pavimento x smart board	1	427,00	427,00
Monitor interattivo 65"	12	1.830,00	21.960,00
Notebook HP 8GB 15,6" – Win 10	16	612,44	9.799,04
Carrello a pavimento per monitor touch	8	305,00	2.440,00
Notebook HP 8GB	3	573,40	1.720,20
Purificatore d'aria	1	519,00	519,00
Telecamera	1	375,76	375,76
Flauto traverso	1	370,00	370,00
Tastiera con cavalletto	1	430,00	430,00
Tastiera	1	529,00	529,00
Condizionatore d'aria	4	299,99	1.199,96
Fototrappola	2	512,40	1.024,80
Percussioni	1	325,00	325,00
Access point	2	430,84	861,68
Notebook HP 8GB	1	695,40	695,40
Smart Board GX 65"	5	1.912,96	9.564,80
Stampante Laser	1	364,78	364,78
Npotebook HP 8GB	1	695,40	695,40
TOTALE			75.743,72

E' stato effettuato il prescritto ammortamento e il conseguente aggiornamento del valore dei beni. Le risultanze sono le seguenti:

BENI MOBILI

31.12.2021	In aumento	In diminuzione	31.12.2022
93.686,88	75.743,72	- 39.217,60	130.213,00

Si precisa, in conclusione: che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato di spesa, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF; che sulle fatture risultano apposti gli estremi del mandato di pagamento.

Si dichiara, inoltre, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Asolo, 14.03.2023

IL DIRETTORE SGA
Lorenzo Netto

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Rosita De Bortoli