



Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA
ISTITUTO COMPRENSIVO DI TRICESIMO GIOVANNI XXIII - TRICESIMO
VIA VOLONTARI LIBERTA', 20
33019 TRICESIMO (UD)
Codice Fiscale: 80006660304 Codice Meccanografico: UDIC820009

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

PREMESSA

Il Conto Consuntivo è predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, ai sensi dell'art. 23, comma 1, Decreto Interministeriale n. 129/2018, ed è corredato da una dettagliata relazione del Dirigente scolastico che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Il Dirigente scolastico provvede a trasmetterlo per l'esame ai Revisori dei Conti. Corredato dal Verbale dei Revisori sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

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)

RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

La presente relazione, in ottemperanza all'art.23 del D.I.129/2018 illustra *"l'andamento della gestione e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati"* con particolare riferimento alle Entrate, alle Spese e alla composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 17/01/2022 con provvedimento n.38. Evidenzia i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. attraverso l'individuazione delle attività didattiche, amministrative, ausiliarie svolte negli anni scolastici 2021/2022 e 2022/2023, per quanto riferito alle mensilità afferenti all'esercizio finanziario 2022, in attuazione degli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituzione scolastica.

L'attività svolta dal DSGA di supporto e piena collaborazione nei confronti del Dirigente scolastico, è sempre più orientata a perseguire un ideale percorso amministrativo-contabile, che in modo graduale ma organico porti

l'Istituzione scolastica a raggiungere un assetto amministrativo e gestionale strutturato e ad assumere una dimensione ed una funzionalità moderne, duttili ed adeguate alle esigenze. Infatti, l'istruzione pubblica, il cui buon funzionamento è un doveroso servizio sociale da offrire alle nostre comunità, può e deve ulteriormente migliorare, trasformandosi in un'attività il cui rendiconto è misurabile in termini di immagine e di cultura, rappresentando un elemento importante ed indispensabile per la crescita dell'intera comunità.

Sintesi delle norme e disposizioni

La norma ministeriale fondamentale è il D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107*".

Sulla base del Programma Annuale per l'Esercizio finanziario 2022 e delle variazioni di Bilancio adottate e approvate dal Consiglio di Istituto, si è attuata una gestione delle risorse che tenesse conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione del P.T.O.F.

Identità dell'istituto

L'istituto comprensivo di Tricesimo comprende scuole dell'infanzia e del primo ciclo collocate in tre Comuni.

È un istituto di dimensioni abbastanza ampie con una forte aderenza al territorio testimoniata dalle collaborazioni con Associazioni e dalla significativa sinergia con Amministrazioni locali ed Enti che erogano servizi alla persona (Servizi sociali Uti del Torre. Associazione "La Nostra Famiglia" ..)

Particolarmente rilevante è l'integrazione della scuola primaria di Fraelacco con il Centro medico psico-pedagogico

L'azione formativa si realizza

- ✓ in attuazione di disposizioni normative nazionali anche mediante l'adesione a reti di scuole
- ✓ in attuazione alla normativa regionale riferita alle lingue minoritarie
- ✓ mediante l'adesione a progettazioni comunitarie (PON).

Obiettivi di gestione e considerazioni in merito al loro conseguimento

Il Programma annuale è stato elaborato in rapporto al Piano Triennale dell'Offerta Formativa in sinergia anche con i finanziamenti provenienti dagli EE.LL., con quelli europei e dalla Regione Friuli-Venezia Giulia nonché in base ai criteri contrattualizzati con l'RSU per la gestione del Fondo d'Istituto; quest'ultimo non confluisce nel bilancio in quanto, come per le supplenze brevi, viene gestito direttamente dal MIM mediante il sistema SICOGE (c.d. Cedolino Unico). Esso rappresenta una risorsa significativa per assicurare l'assetto organizzativo e progettuale dell'Istituto per la corresponsione delle prestazioni aggiuntive del personale docente ed Ata.

Gli obiettivi generali che hanno ispirato la realizzazione dei progetti si possono così sintetizzare:

- garantire l'efficienza e l'efficacia nell'erogazione del servizio implementando il processo di dematerializzazione
- implementare la comunicazione interna e con l'esterno
- articolare una struttura organizzativa consona alla complessità gestionale e amministrativa

- incrementare e migliorare la formazione professionale del personale
- fornire materiali e strumenti alla didattica in linea con l'evoluzione pedagogico-metodologica
- soddisfare le esigenze essenziali degli ambienti scolastici quali ambienti di apprendimento in senso lato
- integrare e sostenere le necessità di strumenti per l'integrazione formativa (alunni stranieri, diversamente abili, con disturbi specifici di apprendimento e in situazione di disagio)
- implementare l'innovazione didattica anche mediante l'utilizzo delle tecnologie
- sostenere la progettualità dell'istituzione
- offrire all'utenza la possibilità di percorsi educativi e culturali sul territorio, tali da formare il senso di appartenenza alla comunità e la propria identità.

L'attività realizzata ha dovuto tener conto anche nell'anno 2022 degli effetti della pandemia da Covid-19 che hanno determinato implicazioni sulle modalità di erogazione del servizio scolastico, alla gestione del personale, alle pratiche organizzative ed operative, alla gestione della sicurezza in presenza di un forte rischio biologico.

A questo, nel mese di marzo 2022 si è aggiunto l'ingresso anche nel nostro istituto di minori provenienti dall'Ucraina a seguito del conflitto che sta tutt'ora interessando questo Stato.

L'istituto ha scelto di costruire prassi educative, formative ed organizzative all'interno di un quadro unitario.

È stata posta attenzione ai bisogni formativi dei singoli con l'impegno a mantenere una relazione significativa a supporto dei bisogni educativi peculiari, in un'ottica di reale inclusione, e con la promozione delle eccellenze, superando la logica di una progettazione educativa separata per ambiti specifici.

Accanto alle attività progettuali non sono mancate azioni di sistema che hanno interessato diversi piani:

- assetto organizzativo: si è proceduto ad un'analisi delle risorse disponibili a alla definizione di una struttura mediante la quale identificare con trasparenza e chiarezza ruoli e funzioni. Questo con la finalità di orientare l'azione del singolo in una visione di responsabilità diffusa a supporto della tenuta e della stabilità del sistema. Si tratta di un fattore fondamentale per le ricadute sul piano formativo in quanto l'azione coerente di più professionisti, all'interno dei diversi ruoli, garantisce l'approccio sistemico, strumento indispensabile nella gestione della complessità riferita sia ai domini formativi sia alla caratterizzazione dei contesti scuola, classe, sezione. L'assetto ha trovato corrispondenza anche nella contrattualizzazione del Fondo accessorio che consente di riconoscere l'impegno aggiuntivo e di valorizzare l'apporto individuale;
- assetto amministrativo: si è operato con interventi di assestamento dell'assetto organizzativo dell'attività amministrativa sostenendo l'implementazione delle professionalità esistenti mediante l'utilizzo di gestionali che garantissero una maggiore interconnessione fra le procedure. Sono stati implementati i servizi di raccordo con l'utenza (diffusione registro elettronico - sito) ed introdotti servizi di pagamento elettronico e di certificazione delle erogazioni dei privati. Si è provveduto a fornire una maggiore strutturazione della trasparenza nell'azione amministrativa con attenzione al trattamento dei dati.

L'istituto ha acquisito la titolarità di Scuola polo per la Formazione dell'Ambito VII, che comprende n. 29 istituzioni scolastiche, con l'impegno alla gestione amministrativa delle attività formative organizzate a favore del personale docente;

- assetto formativo: è stato avviato un processo di implementazione delle competenze di tutto il personale anche rispetto alla sicurezza e alla privacy.

Dal punto di vista didattico sono stati istituiti i Dipartimenti che hanno consentito di orientare l'azione didattica verso una progettualità condivisa.

Contestualmente l'Istituto ha arricchito la collaborazione con altre scuole diventando partner di diverse reti di scopo.

Il personale tutto si è impegnato con un altro senso di responsabilità e professionalità adottando un comportamento collaborativo e proattivo alla ricerca di soluzioni che permettessero di garantire un servizio in sicurezza. Gli apprezzabili risultati rendono ragione dell'impegno profuso in collaborazione con le famiglie.

Un ruolo rilevante ha assunto anche la collaborazione con gli EE.LL..

Gestione amministrativa e didattica

Accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria statale, l'istituto si è avvalso dell'opportunità di ottenere contributi da parte degli Enti locali (Regione Friuli-Venezia Giulia, Comuni di Cassacco, Reana del Rojale, Tricesimo) e di reperire risorse finanziarie aggiuntive, utilizzando finanziamenti delle famiglie (quote per viaggi di istruzione, progetti ed iniziative diverse) e provenienti da Reti di scuole.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituzione scolastica e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto far a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche dell'Istituto, che comprende 9 plessi;
- delle strutture di cui la Scuola dispone;
- dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria in fase di realizzazione;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Tenendo presente tali condizioni e considerando che in ogni caso è necessario tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese finalizzate a:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui l'Istituzione scolastica già dispone;
2. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere le scuole al passo con una tecnologia in continua evoluzione;
3. ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa;
4. migliorare l'offerta formativa con l'introduzione di ulteriori attività integrative del curriculum (gruppo sportivo, esperienze sul territorio, ecc.).

Criticità riscontrate nella gestione

Va sottolineato che la gestione amministrativo-contabile è sempre più complessa a fronte di risorse professionali numericamente contenute.

In particolare:

- le risorse finanziarie strutturali disponibili per la scuola vanno verso una progressiva riduzione dei budget assegnati, mentre si ampliano opportunità riferite a finanziamenti regionali, nazionali ed europei. Le stesse, però, richiamano necessariamente vari livelli di professionalità e ricadute sui tempi di lavoro: la richiesta dei finanziamenti insiste sulla capacità progettuale del personale docente e la loro gestione sulle competenze professionali amministrative, anche per l'utilizzo di diverse piattaforme, e sui tempi di lavoro;
- la gestione dei finanziamenti non risulta sempre facile anche per la difficoltà derivante dalla non coincidenza tra anno scolastico ed anno solare sul quale poggia la programmazione finanziaria di tali enti;
- l'Istituto si trova a dover effettuare anticipazioni su finanziamenti assegnati ma erogati solo in sede di rendicontazione;
- l'innovazione tecnologica richiede spese sempre maggiori per garantire un'adeguata assistenza di hardware e software della rete e un rinnovo costante delle attrezzature obsolete.

Infine, dal punto di vista strutturale, la normativa sulla sicurezza, vista la complessità dell'Istituto distribuito in vari plessi, richiama l'esigenza dell'assistenza di una qualificata figura di R.s.p.p. e la necessità di garantire una formazione diffusa.

* * * * *

Prima di passare all'analisi delle risultanze contabili, appare opportuno fornire alcuni elementi informativi relativi alla consistenza della popolazione scolastica.

ALUNNI

Le risorse economiche e umane sono state utilizzate per erogare un servizio scolastico ad alunni distribuiti in sezioni e classi così ripartite nei due anni scolastici dell'esercizio finanziario di riferimento (e.f.2022):

<i>scuole</i>	<i>a.s. 2021/2022</i>	<i>a.s. 2022/2023</i>
N. 3 SCUOLE DELL'INFANZIA		
CASSACCO	n.2 sezioni – n.41 alunni	n.2 sezioni – n.50 alunni
REANA DEL ROJALE	n.2 sezioni – n.46 alunni	n.2 sezioni – n.43 alunni
TRICESIMO	n.3 sezioni – n.58 alunni	n.2 sezioni – n.59 alunni
N. 4 SCUOLE PRIMARIE		
CASSACCO	n.10 classi di fatto – n.155 alunni	n.9 classi di fatto – n.146 alunni
FRAELACCO	n.6 classi – n.28 alunni	n.7 classi – n.29 alunni
REANA DEL ROJALE	n.11 classi di fatto – n.172 alunni	n.11 classi di fatto – 173 alunni
TRICESIMO	n.11 classi di fatto – n.173 alunni	n.11 classi di fatto – 185 alunni
N.2 SCUOLE SECONDARIE DI 1^ GRADO		
REANA DEL ROJALE	n.6 classi – n.119 alunni	n.6 classi – n.114 alunni
TRICESIMO	n.9 classi – n.196 alunni	n.9 classi – n.179 alunni

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	154	0	0	152	4	22

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	5	5	98	0	0	97	97	3	-1	
Seconde	0	0	6	6	93	0	0	91	91	1	-2	
Terze	0	0	7	7	124	0	0	122	122	9	-2	
Quarte	0	0	6	6	112	0	0	110	110	5	-2	
Quinte	0	2	5	7	113	0	18	113	113	5	0	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	2	29	31	506	0	18	492	533	23	-5	
Prime	0	0	5	5	88	0	0	89	89	6	+1	
Seconde	0	0	5	5	103	0	0	102	102	8	-1	
Terze	0	0	5	5	104	0	0	102	102	5	-2	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	0	15	15	294	0	0	293	293	18	-1	

PERSONALE

A partire dal giorno 1 settembre 2022 e fino ad oggi ha assunto il ruolo un nuovo Dirigente scolastico.

Organico Docenti ed Ata

L'organico del personale docente ed ATA è caratterizzato da una sostanziale stabilità.

Nell'anno scolastico 2022/2023 è subentrato un nuovo Direttore dei servizi generali ed amministrativi incaricato per il corrente anno scolastico. L'attività amministrativa è stata condotta secondo i principi di efficienza, efficacia, pubblicità, trasparenza. I processi amministrativi sono stati coordinati dalla Direttrice s.g.a., coadiuvata

da un gruppo di assistenti amministrativi di ruolo e da n. 2 unità a tempo determinato che hanno lavorato in modo efficace ed efficiente per dare risposte concrete alle domande degli utenti.

Il personale docente, come affermato, è per lo più stabile.

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	123
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	-
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	175
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	-
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	-
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	-
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	-
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	-
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	30

Nell'a.s.2022/23, grazie ai finanziamenti regionali, il personale della Scuola è stato integrato è stato integrato:

- n. 1 unità di personale collaboratore scolastico per complessive n. 232 ore fino al 31/08/2023
- n. 1 unità di personale assistente amministrativo per complessive n. 196 ore fino al 31/08/2023
- n. 1 unità di personale assistente tecnico per complessive n. 130 ore fino al 31/08/2023

Conto consuntivo

I principali documenti contabili di cui si compone il conto consuntivo sono: il conto finanziario e il conto del patrimonio.

Il conto finanziario (modello H) riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività (l'aggregazione delle voci di questo prospetto è identica a quella del programma annuale e ciò consente di effettuare confronti immediati) ed evidenzia: le entrate di competenza dell'anno - accertate, rimosse o rimaste da riscuotere - e le spese di competenza dell'anno - impegnate, pagate o rimaste da pagare.

Il conto del patrimonio (modello K) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni.

Oltre ai predetti modelli, al conto consuntivo sono allegati:

- il rendiconto di progetto (modello I) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre;
- la situazione amministrativa (modello J) che riporta il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme rimosse e quelle pagate (tanto in conto competenza quanto in conto residui), il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e consente di determinare l'avanzo o il disavanzo di amministrazione definitivo;
- l'elenco dei residui attivi e passivi (modello L) che riporta, tra l'altro, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il loro ammontare;
- il prospetto spese per il personale (modello M) che sostanzialmente evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.

A questi si aggiunge, inoltre, un prospetto riepilogativo delle voci di spesa (modello N).

Tutte le operazioni contabili devono essere concluse entro il 31 dicembre. Le operazioni contabili non concluse entro tale data devono essere annullate.

Le scadenze, con comunicazione prot. 7435 del 14/03/2023, sono state differite con il seguente calendario:

- entro il 15 aprile 2023, le istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2023, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2023, le istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.

In applicazione del D.I. n. 129/2018, art. 23, comma 1, si precisa che non sussistono per la specifica relativa contributi volontari delle famiglie ed elargizioni liberali.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	654.802,83	Programmazione definitiva	598.585,08	<i>Disp. fin. da programmare</i> 56.217,75
Accertamenti	187.991,13	Impegni	354.673,43	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -166.682,30
competenza	149.468,30	competenza	276.383,35	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	90.264,42	Pagamenti	4.678,12	-41.328,75
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	38.522,83	Somme rimaste da pagare	78.290,08	-39.767,25
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	87.961,84	Residui non pagati anni precedenti	6.033,70	
(=) (=)				
Totale residui attivi	126.484,67	Totale residui passivi	84.323,78	<i>Sbilancio residui (b)</i> 42.160,89
			Saldo cassa iniziale (c)	299.297,26
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 300.129,40

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	466.811,70	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	9.301,00	9.301,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	39.219,51	39.219,51	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	81.515,83	81.515,83	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.700,00	29.700,00	100,00%
Contributi da privati	24.855,32	24.855,32	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	3.368,04	3.368,04	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	31,43	31,43	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	654.802,83	187.991,13	
Disavanzo di competenza		166.682,30	
Totale a pareggio		354.673,43	

(*) 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	€	120.420,39
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	120.420,39

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	346.391,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	346.391,31

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2022	8322	E	2.000,00	PNRR- Azioni 2.1.4 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico di coinvolgimento degli ANIMATORI DIGITALI"
23/12/2022	8322	E	7.301,00	PNRR- "Avviso Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole" SITO WEB

Previsione definitiva	€	9.301,00
Somme accertate	€	9.301,00
Riscosso	€	1.000,00
Rimaste da riscuotere	€	8.301,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PNRR - Animatore Digitale € 2.000,00 - 02) PNRR - 1.4.1. Sito Web € 7.301,00

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	11.286,67
Variazioni in corso d'anno	€	6.588,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2022	50	C	5.634,47	MIUR A.F. 2022 - Assegnazione risorse amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2022
23/12/2022	2283	E	472,27	EF 2022 integrazione quota per il Funzionamento amministrativo - didattico per l'anno scolastico 2022/23.
23/12/2022	8322	E	322,10	A.F. 2022 - Assegnazione fondi per percorsi di ORIENTAMENTO per gli studenti
23/12/2022	8322	E	160,00	Pagamento aule concorso ordinario primaria/infanzia 498

Previsione definitiva	€	17.875,51	
Somme accertate	€	17.875,51	
Riscosso	€	17.875,51	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

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)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.344,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2022	1274	E	1.505,36	Variazione per assegnazione formazione docenti PNFD ambito 7 FVG a.s. 21-22 nota prot. n. 1447 del 09/02/2022
28/03/2022	1925	E	2.191,29	Avviso assegnazione risorse per integrazione supporto psicologico prot. n. 9584 del 08-03-2022
24/08/2022	4608	E	400,00	Assegnazione risorse per studenti ucraini nota prot. n. 11705 del 25/03/2022
21/10/2022	6240	E	3.979,61	Nota Prot. n. 43451 del 02/09/2022 - Erogazione della risorsa finanziaria D.L. 21 marzo 2022 nr. 21 - Risorse finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, in relazione da COVID-19
21/10/2022	6240	E	1.811,25	Nota Prot. n. 43449 del 02/09/2022 - Erogazione della risorsa finanziaria D.L. 4/2022 - Risorse finalizzate all'acquisto di mascherine di tipo FFP2 come da fabbisogno comunicato attraverso piattaforma SIDI;
23/12/2022	2283	E	5.740,50	AMBITO 7 - Rete di scopo per la Formazione - finanziamento per formazione dei docenti neo assunti
23/12/2022	8322	E	2.191,29	E.F. 2022 – Risorse finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021
23/12/2022	8322	E	3.524,70	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID 19

Previsione definitiva	€	21.344,00	
Somme accertate	€	21.344,00	
Riscosso	€	19.152,71	
Rimaste da riscuotere	€	2.191,29	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) M.I. - Risorsa finanziaria per Formazione DOCENTI € 1.505,36 - 09) Art. 697, comma 1, L. n. 234/2021 - risorse per as € 4.382,58 - 10) Risorse accoglienza alunni ucraini € 400,00 - 11) Risorse emergenza COVID-19 € 5.790,86 - 12) Risorse ex art.39 bis DL 115/2022 € 3.524,70 - 13) Formazione Docenti Neo Assunti € 5.740,50	

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 81.515,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	3236	E	4.808,61	Versamento saldo contributo insegnamento lingua friulana infanzia- primaria a.s. 2020-21
17/06/2022	3745	E	9.955,08	Assegnazione contributo libri in comodato a.s. 2022-23 con nota prot. n. 13083 del 28/04/2022
24/08/2022	4608	E	1.120,00	Assegnazione risorse per studenti ucraini nota prot. n. 2431/AAL dd. del 26/07/2022
21/10/2022	6240	E	1.459,98	LR 13/2018 - Finanziamento finalizzato all'arricchimento dell'offerta formativa, aventi ad oggetto l'insegnamento delle lingue e culture delle minoranze linguistiche storiche, antropologica, linguistica e ambientale del Friuli Venezia Giulia.
21/10/2022	6240	E	3.763,07	LR 29/2007 - Contributo finalizzato per l'insegnamento della Lingua FRIULANA nelle acule dell'infanzia e primarie- riparto primo acconto a.s. 2022/2023;
21/10/2022	6240	E	13.775,17	LR 13/2018 - Finanziamento dei progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF a.s. 2022/2023;
23/12/2022	8322	E	1.620,40	Finanziamento Regionale Bando Integrazione Scolastica a.s. 2022/23
23/12/2022	8322	E	7.641,81	Finanziamento Regionale per l'incremento della dotazione oraria del personale AA e CS - Acconto 2022 2547,01 + 5094,80 saldo 2023 = 7.641,81
23/12/2022	8322	E	2.539,68	Finanziamento Regionale per l'incremento della dotazione oraria di personale per l' ASSISTENZA TECNICA per l'utilizzo di strumentazione INFORMATICA; acconto2022 (846,47) + saldo 2023 (1.693,21) = 2.539,68
23/12/2022	8322	E	18.609,52	Contributo Regionale per l'acquisto di attrezzature e giochi per esterno, in favore della Scuola dell'Infanzia di Cassacco
23/12/2022	8322	E	13.589,50	LR 29/2007 - Contributo finalizzato per l'insegnamento della Lingua FRIULANA nelle acule dell'infanzia e primarie- saldo a.s. 2022/2023;
23/12/2022	8322	E	800,00	LR 13/2018 art 40 bis - contributi a favore delle scuole su tematiche di rilevante interesse in ambito scolastico ed educativo. Convenzione con scuola capofila IT "A.Zanon"
23/12/2022	8322	E	1.350,00	LR 13/2018 nr 13 art 36 bis - contributi per il sostegno di iniziative, incontri e viaggi della memoria e del ricordo a.s. 2022/23 - scuola capofila ISIS B.Stringher Progetto: Interviste alla Storia.
23/12/2022	8322	E	483,01	LR 13/2022 art. 7, commi 11-14 - contributi per la realizzazione di interventi a valere per l'a.s. 2022/23 a favore di alunni profughi provenienti dall'Ucraina.

Previsione definitiva € 81.515,83
 Somme accertate € 81.515,83
 Riscosso € 53.485,29
 Rimaste da riscuotere € 28.030,54 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Insegnamento Lingua FRIULANA € 22.161,18 - 04) Integrazione Alunni Stranieri € 2.740,40 - 05) COMODATO GRATUITO LIBRI DI TESTO € 9.955,08 - 07) REGIONE FVG - PTOF € 15.235,15 - 08) INCREMENTO PERSONALE AA E CS EMERGENZA COVID-19 € 7.641,81 - 09) Incremento dotazione di ASSISTENZA TECNICA € 2.539,68 - 10)

Attrezzature e giochi Inf Cassacco € 18.609,52 - 11) Risorse LR 13/2018 art 40 bis € 800,00 - 12) LR 13/2018 nr 13 art 36 bis € 1.350,00 - 13) LR 13/2022 risorse a favore di alunni Ucraini € 483,01

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 29.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	3236	E	13.677,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	9.603,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Reana del Rojale
25/05/2022	3236	E	5.820,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Cassacco

Previsione definitiva € 29.100,00
Somme accertate € 29.100,00
Riscosso € 29.100,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Comune di TRICESIMO € 13.677,00 - 02) Comune di REANA DEL ROJALE € 9.603,00 - 03) Comune di CASSACCO € 5.820,00

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2022	8322	E	600,00	Erogazione Contributo per Tirocinio Corso di Sostegno a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 600,00
Somme accertate € 600,00
Riscosso € 600,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Contributo tirocinio corso sostegno € 600,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.274,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	3236	E	1.235,00	Versamenti per gita scolastica a Venezia: classe 3A € 502,00 - classe 3B € 399,00 - classe 3C € 334,00
17/06/2022	3745	E	419,00	Versamenti per gite scolastiche

23/12/2022	8322	E	620,00	Quote di partecipazione alla Visita d'istruzione a Udine scuola Primaria di Tricesimo.
------------	------	---	--------	--

Previsione definitiva € 2.274,00
 Somme accertate € 2.274,00
 Riscosso € 2.274,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 420,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/07/2022	49	C	420,92	Contributo rimb. spese anno 2020 e 2021 per distributori installati c/o l'istituto comprensivo di Tricesimo

Previsione definitiva € 420,92
 Somme accertate € 420,92
 Riscosso € 420,92
 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 € 22.160,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2022	1274	E	15,47	Variazione per versamento cauzione libri in comodato a.s. 21-22
28/03/2022	1925	E	2.992,00	Versamenti n. 34 quote per esami di Cambridge Assessment English ket
23/12/2022	8322	E	6.419,93	Versamenti cauzioni per LIBRI IN COMODATO a.s. 2022/2023
23/12/2022	8322	E	12.733,00	Quote adesioni per Progetto Nuoto a.s. 2022/23 - Primaria di Cassacco (partecipanti 138*119,00 quota per alunno) 1°turno

Previsione definitiva € 22.160,40
 Somme accertate € 22.160,40
 Riscosso € 22.160,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Quote per LIBRI in COMODATO € 6.419,93 - 02) Quote per Progetto Nuoto € 12.733,00
Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 682,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/07/2022	4231	E	682,04	Rimborso per libri in comodato a.s. 2021-22 restituiti perchè non prelevati dalle famiglie

Previsione definitiva	€	682,04	
Somme accertate	€	682,04	
Riscosso	€	682,04	
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	€	2.686,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/07/2022	4231	E	1.326,00	Restituzione somma versata per errata intestazione conto corrente postale
11/07/2022	4231	E	1.360,00	Restituzione somma versata per errata intestazione conto corrente postale

Previsione definitiva	€	2.686,00	
Somme accertate	€	2.686,00	
Riscosso	€	2.686,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[09 - Alienazione di beni materiali]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/07/2022	48	C	0,03	Variazione per interessi provvisori di tesoreria unica

Previsione definitiva	€	0,03	
Somme accertate	€	0,03	
Riscosso	€	0,03	
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	€	31,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2022	6240	E	31,40	Saldo convenzione per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle scuole" anno scolastico 2021/22

Previsione definitiva	€	31,40	
Somme accertate	€	31,40	
Riscosso	€	31,40	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	406.360,00	277.211,35	68,22%
Progetti	191.725,08	77.462,08	40,40%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	598.585,08	354.673,43	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		354.673,43	

(*) 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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 33.586,99
Variazioni in corso d'anno € 17.047,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	3236	E	3/5	1.000,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	3/5	500,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Cassacco
25/05/2022	3236	E	3/7	500,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Reana del Rojale
28/06/2022	4034	E	3/2	-1.000,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	3/5	1.000,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/08/2022	4667	E	2/3	1.686,32	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/08/2022	4667	E	3/2	-1.686,32	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
21/10/2022	6240	E	2/3	3.979,61	Nota Prot. n. 43451 del 02/09/2022 - Erogazione della risorsa finanziaria D.L. 21 marzo 2022 nr. 21 - Risorsa finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, in relazione da COVID-19
21/10/2022	6240	E	2/3	1.811,25	Nota Prot. n. 43449 del 02/09/2022 - Erogazione della risorsa finanziaria D.L. 4/2022 - Risorsa finalizzate all'acquisto di mascherine di tipo FFP2 come da fabbisogno comunicato attraverso piattaforma SIDI;
24/10/2022	50	C	2/3	2.000,00	MIUR A.F. 2022 - Assegnazione risorse amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2022
24/10/2022	50	C	3/2	1.380,69	MIUR A.F. 2022 - Assegnazione risorse amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2022
23/12/2022	8322	E	2/3	160,00	Pagamento aule concorso ordinario primaria/infanzia 498
23/12/2022	8322	E	2/3	3.524,70	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID 19

23/12/2022	8322	E	3/2	2.191,29	E.F. 2022 – Risorse finalizzate all’attivazione di servizi professionali per l’assistenza e il supporto psicologico ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021
------------	------	---	-----	----------	--

Previsione definitiva	€	50.634,53	
Somme impegnate	€	19.692,45	
Pagato	€	14.692,45	
Rimasto da pagare	€	5.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.586,99	
Residua disponibilità finanz	€	15.894,54	

Attività - A01.17 - PNRR - 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole

PNRR- "Avviso Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole" SITO WEB

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d’anno	€	7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2022	8322	E	4/4	7.301,00	PNRR- "Avviso Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole" SITO WEB

Previsione definitiva	€	7.301,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	34.876,83
Variazioni in corso d’anno	€	12.380,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022	4034	E	1/1	500,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	2/2	250,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	3/2	-1.500,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	3/13	15,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	5/1	735,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
08/07/2022	48	C	5/1	0,03	Variazione per interessi provvisori di tesoreria unica
24/10/2022	50	C	2/1	1.126,89	MIUR A.F. 2022 - Assegnazione risorse amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2022
23/12/2022	2283	E	2/3	472,27	EF 2022 integrazione quota per il Funzionamento amministrativo - didattico per l'anno scolastico 2022/23.
23/12/2022	8322	E	1/1	600,00	Erogazione Contributo per TirocinioCorso di Sostegno a.s. 2021/2022
23/12/2022	8322	E	3/2	7.641,81	Finanziamento Regionale per l'incremento della dotazione oraria del personale AA e CS - Acconto 2022 2547,01 + 5094,80 saldo 2023 = 7.641,81
23/12/2022	8322	E	3/2	2.539,68	Finanziamento Regionale per l'incremento della dotazione oraria di personale per l' ASSISTENZA TECNICA per l'utilizzo di strumentazione INFORMATICA; acconto2022 (846,47) + saldo 2023 (1.693,21) = 2.539,68

Previsione definitiva	€	47.257,51	
Somme impegnate	€	15.069,28	
Pagato	€	15.069,28	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.876,86	

Residua disponibilità finanz € **19.807,58**

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 62.407,33
Variazioni in corso d'anno € 57.456,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2022	1274	E	2/2	15,47	Variazione per versamento cauzione libri in comodato a.s. 21-22
28/03/2022	1925	E	3/2	2.191,29	Avviso assegnazione risorse per integrazione supporto psicologico prot. n. 9584 del 08-03-2022
25/05/2022	3236	E	1/1	6.800,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	1/1	5.000,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Reana del Rojale
25/05/2022	3236	E	1/1	1.320,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Cassacco
25/05/2022	3236	E	2/1	200,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	2/2	77,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	2/3	1.600,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	2/3	2.103,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Reana del Rojale
25/05/2022	3236	E	2/3	2.000,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Cassacco
17/06/2022	3745	E	1/1	1.493,26	Assegnazione contributo libri in comodato a.s. 2022-23 con nota prot. n. 13083 del 28/04/2022
17/06/2022	3745	E	2/2	8.461,82	Assegnazione contributo libri in comodato a.s. 2022-23 con nota prot. n. 13083 del 28/04/2022
11/07/2022	4231	E	2/2	682,04	Rimborso per libri in comodato a.s. 2021-22 restituiti perchè non prelevati dalle famiglie
23/12/2022	8322	E	2/1	710,40	Versamenti cauzioni per LIBRI IN COMODATO a.s. 2022/2023
23/12/2022	8322	E	2/1	483,01	LR 13/2022 art. 7, commi 11-14 - contributi per la realizzazione di interventi a valere per l'a.s. 2022/23 a favore di alunni profughi provenienti dall'Ucraina.
23/12/2022	8322	E	2/2	5.709,53	Versamenti cauzioni per LIBRI IN COMODATO a.s. 2022/2023
23/12/2022	8322	E	4/3	18.609,52	Contributo Regionale per l'acquisto di attrezzature e giochi per esterno, in favore della Scuola dell'Infanzia di Cassacco

Previsione definitiva € 119.863,67
Somme impegnate € 79.071,40
Pagato € 79.071,40
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 113.484,54
Residua disponibilità finanz € **34.413,14**

Attività - A03.13 - Risorse art. 21 DL 137/20

Risorse art. 21 DL 137/20

Previsione iniziale € 7,52

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7,52
 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 € 7,52
 Residua disponibilità finanz € **7,52**

Attività - A03.14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Spazi e strumenti digitali per le STEM - AVVISO PROT. dgefid N. 10812 DEL 13 MAGGIO 2021 - CUP B99J21008640001

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

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

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme impegnate € 15.199,98
 Pagato € 15.199,98
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanz € **800,02**

Attività - A03.15 - 13.1.1A-FESRPON -

13.1.1A-FESRPON - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - CUP B99J21008300006

Previsione iniziale € 76.090,23
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022	4034	E	1/4	-8.750,37	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	4/2	8.750,37	Assestamento di bilancio su vari sottoconti

Previsione definitiva € 76.090,23
 Somme impegnate € 73.070,52
 Pagato € 380,44
 Rimasto da pagare € 72.690,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 76.090,23
 Residua disponibilità finanz € **3.019,71**

Attività - A03.16 - 13.1.2A-FESRPON

13.1.2A-FESRPON- Digital Board:trasformazione digitalenella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 - CUP B99J21017970006

Previsione iniziale € 72.959,12
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022	4034	E	1/4	-729,59	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	2/3	729,59	Assestamento di bilancio su vari sottoconti

29/06/2022	4102	E	1/1	404,91	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/06/2022	4102	E	1/4	-404,91	Assestamento di bilancio su vari sottoconti

Previsione definitiva	€	72.959,12	
Somme impegnate	€	72.710,72	
Pagato	€	72.710,72	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	72.959,12	
Residua disponibilità finanz	€	248,40	

Attività - A03.18 - PNRR- Azioni 2.1.4 Animatori Digitali

PNRR- Azioni 2.1.4 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico di coinvolgimento degli ANIMATORI DIGITALI"

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2022	8322	E	4/1	2.000,00	PNRR- Azioni 2.1.4 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico di coinvolgimento degli ANIMATORI DIGITALI"

Previsione definitiva	€	2.000,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	6.758,59
Variazioni in corso d'anno	€	2.694,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	3236	E	3/3	1.235,00	Versamenti per gita scolastica a Venezia: classe 3A € 502,00 - classe 3B € 399,00 - classe 3C € 334,00
17/06/2022	3745	E	3/3	419,00	Versamenti per gite scolastiche
28/06/2022	4034	E	3/3	3.500,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	3/12	-3.500,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
08/07/2022	49	C	3/3	420,92	Contributo rimb. spese anno 2020 e 2021 per distributori installati c/o l'istituto comprensivo di Tricesimo
23/12/2022	8322	E	3/3	620,00	Quote di partecipazione alla Visita d'istruzione a Udine scuola Primaria di Tricesimo.

Previsione definitiva	€	9.453,51	
Somme impegnate	€	2.397,00	
Pagato	€	2.397,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.833,51	
Residua disponibilità finanz	€	6.436,51	

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 3.670,81
 Variazioni in corso d'anno € 1.122,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2022	8322	E	1/1	322,10	A.F. 2022 - Assegnazione fondi per percorsi di ORIENTAMENTO per gli studenti
23/12/2022	8322	E	2/3	800,00	LR 13/2018 art 40 bis - contributi a favore delle scuole su tematiche di rilevante interesse in ambito scolastico ed educativo. Convenzione con scuola capofila IT "A.Zanon"

Previsione definitiva € 4.792,91
 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 € 4.470,81
 Residua disponibilità finanzia € **4.470,81**

Progetti - P01.7 - PROGETTO EDUCAZIONE MOTORIA

PROGETTO EDUCAZIONE MOTORIA

Previsione iniziale € 15.670,01
 Variazioni in corso d'anno € 12.733,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	4102	E	2/3	-935,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/06/2022	4102	E	3/2	935,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
23/12/2022	8322	E	3/2	9.543,00	Quote adesioni per Progetto Nuoto a.s. 2022/23 - Primaria di Cassacco (partecipanti 138*119,00 quota per alunno) 1°turno
23/12/2022	8322	E	3/12	3.190,00	Quote adesioni per Progetto Nuoto a.s. 2022/23 - Primaria di Cassacco (partecipanti 138*119,00 quota per alunno) 1°turno

Previsione definitiva € 28.403,01
 Somme impegnate € 3.067,95
 Pagato € 3.067,95
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 32.092,01
 Residua disponibilità finanzia € **29.024,06**

Progetti - P01.8 - PROGETTO EDUCAZIONI

PROGETTO EDUCAZIONI

Previsione iniziale € 24.771,78
 Variazioni in corso d'anno € 7.156,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	6240	E	1/1	3.000,00	LR 13/2018 - Finanziamento dei progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF a.s. 2022/2023;
21/10/2022	6240	E	1/1	31,40	Saldo convenzione per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle scuole" anno scolastico 2021/22
21/10/2022	6240	E	2/3	1.000,00	LR 13/2018 - Finanziamento dei progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF a.s. 2022/2023;
21/10/2022	6240	E	3/2	1.775,17	LR 13/2018 - Finanziamento dei progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF a.s. 2022/2023;

23/12/2022	8322	E	1/1	700,00	LR 13/2018 nr 13 art 36 bis - contributi per il sostegno di iniziative, incontri e viaggi della memoria e del ricordo a.s. 2022/23 - scuola capofila ISIS B.Stringher Progetto: Interviste alla Storia.
23/12/2022	8322	E	2/3	450,00	LR 13/2018 nr 13 art 36 bis - contributi per il sostegno di iniziative, incontri e viaggi della memoria e del ricordo a.s. 2022/23 - scuola capofila ISIS B.Stringher Progetto: Interviste alla Storia.
23/12/2022	8322	E	3/12	200,00	LR 13/2018 nr 13 art 36 bis - contributi per il sostegno di iniziative, incontri e viaggi della memoria e del ricordo a.s. 2022/23 - scuola capofila ISIS B.Stringher Progetto: Interviste alla Storia.

Previsione definitiva	€	31.928,35	
Somme impegnate	€	13.914,87	
Pagato	€	13.914,87	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.121,78	
Residua disponibilità finanz	€	12.206,91	

Progetti - P01.10 - PROGETTO LINGUAGGIO MUSICALE

PROGETTO LINGUAGGIO MUSICALE

Previsione iniziale	€	18.345,76
Variazioni in corso d'anno	€	10.686,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022	4034	E	2/2	600,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	2/3	-600,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
11/07/2022	4231	E	3/2	1.326,00	Restituzione somma versata per errata intestazione conto corrente postale
11/07/2022	4231	E	3/2	1.360,00	Restituzione somma versata per errata intestazione conto corrente postale
21/10/2022	6240	E	1/1	3.000,00	LR 13/2018 - Finanziamento dei progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF a.s. 2022/2023;
21/10/2022	6240	E	3/2	5.000,00	LR 13/2018 - Finanziamento dei progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF a.s. 2022/2023;

Previsione definitiva	€	29.031,76	
Somme impegnate	€	13.771,11	
Pagato	€	13.171,11	
Rimasto da pagare	€	600,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.031,76	
Residua disponibilità finanz	€	7.260,65	

Progetti - P02.6 - PROGETTO SCUOLA INCLUSIVA

PROGETTO SCUOLA INCLUSIVA

Previsione iniziale	€	14.209,11
Variazioni in corso d'anno	€	9.140,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	3236	E	3/2	3.000,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	3/2	1.500,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Reana del Rojale

25/05/2022	3236	E	3/2	1.500,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Cassacco
28/06/2022	4034	E	1/1	-2.000,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	3/2	2.000,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
24/08/2022	4608	E	3/2	400,00	Assegnazione risorse per studenti ucraini nota prot. n. 11705 del 25/03/2022
24/08/2022	4608	E	3/2	1.120,00	Assegnazione risorse per studenti ucraini nota prot. n. 2431/AAL dd. del 26/07/2022
23/12/2022	8322	E	3/2	1.620,40	Finanziamento Regionale Bando Integrazione Scolastica a.s. 2022/23

Previsione definitiva	€	23.349,51	
Somme impegnate	€	14.789,06	
Pagato	€	14.789,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.729,11	
Residua disponibilità finanz	€	6.940,05	

Progetti - P02.9 - PROGETTO LINGUAGGIO TEATRALE

PROGETTO LINGUAGGIO TEATRALE

Previsione iniziale	€	7.365,94
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	7.365,94	
Somme impegnate	€	5.610,60	
Pagato	€	5.610,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.365,94	
Residua disponibilità finanz	€	1.755,34	

Progetti - P02.11 - PROGETTO LINGUA E CULTURA FRIULANA

PROGETTO LINGUA E CULTURA FRIULANA

Previsione iniziale	€	19.310,65
Variazioni in corso d'anno	€	25.621,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	3236	E	1/1	4.808,61	Versamento saldo contributo insegnamento lingua friulana infanzia- primaria a.s. 2020-21
25/05/2022	3236	E	1/1	1.000,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Tricesimo
25/05/2022	3236	E	1/1	500,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Reana del Rojale
25/05/2022	3236	E	1/1	500,00	erogazione 60% finanziamento comunale anno 2022 - periodo Gennaio/Agosto 2022 (convenzione 2020/2025) - Comune di Cassacco
29/08/2022	4667	E	1/1	729,27	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/08/2022	4667	E	3/2	-729,27	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
21/10/2022	6240	E	1/1	3.763,07	LR 29/2007 - Contributo finalizzato per l'insegnamento della Lingua FRIULANA nelle aculee dell'infanzia e primarie- riparto primo acconto a.s. 2022/2023;
21/10/2022	6240	E	3/2	1.459,98	LR 13/2018 - Finanziamento finalizzato all'arricchimento dell'offerta formativa, aventi ad oggetto l'insegnamento

					delle lingue e culture delle minoranze linguistiche storiche, antropologica, linguistica e ambientale del Friuli Venezia Giulia.
23/12/2022	8322	E	1/1	13.589,50	LR 29/2007 - Contributo finalizzato per l'insegnamento della Lingua FRIULANA nelle scuole dell'infanzia e primarie- saldo a.s. 2022/2023;

Previsione definitiva	€	44.931,81	
Somme impegnate	€	20.277,13	
Pagato	€	20.277,13	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.119,26	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.842,13	

Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	€	3.786,67
Variazioni in corso d'anno	€	2.992,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2022	1925	E	3/10	2.992,00	Versamenti n. 34 quote per esami di Cambridge Assessment English ket

Previsione definitiva	€	6.778,67	
Somme impegnate	€	2.992,00	
Pagato	€	2.992,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.778,67	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.786,67	

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	10.463,28
Variazioni in corso d'anno	€	8.372,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2022	1274	E	1/1	1.505,36	Variazione per assegnazione formazione docenti PNFD ambito 7 FVG a.s. 21-22 nota prot. n. 1447 del 09/02/2022
28/06/2022	4034	E	3/1	399,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	3/5	-1.399,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
28/06/2022	4034	E	8/1	1.000,00	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/08/2022	4667	E	1/2	184,56	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/08/2022	4667	E	3/2	560,40	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
29/08/2022	4667	E	3/5	-744,96	Assestamento di bilancio su vari sottoconti
24/10/2022	50	C	3/2	1.126,89	MIUR A.F. 2022 - Assegnazione risorse amministrativo-didattico per il periodo settembre-dicembre 2022
23/12/2022	2283	E	1/1	5.740,50	AMBITO 7 - Rete di scopo per la Formazione - finanziamento per formazione dei docenti neo assunti

Previsione definitiva	€	18.836,03	
Somme impegnate	€	3.039,36	
Pagato	€	3.039,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.968,65	
Residua disponibilità finanziarie	€	8.929,29	

Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"

Progetti per "Gare e concorsi"

Previsione iniziale € 1.100,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.100,00
 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 € 1.100,00
 Residua disponibilità finanz € 1.100,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		299.297,26
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	149.468,30	
b) in conto residui	€	90.264,42	
Totale	€		239.732,72
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	276.383,35	
d) in conto residui	€	4.678,12	
Totale	€		281.061,47
Fondo di cassa a fine esercizio	€		257.968,51
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	126.484,67	
- Residui passivi	€	84.323,78	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		300.129,40
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	55.763,64	90.200,80	145.964,44
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	55.763,64	90.200,80	145.964,44
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	178.226,26	-51.741,59	126.484,67
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	299.297,26	-41.328,75	257.968,51
Totale disponibilità	477.523,52	-93.070,34	384.453,18
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	533.287,16	-2.869,54	530.417,62
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	10.711,82	73.611,96	84.323,78
Totale Debiti	10.711,82	73.611,96	84.323,78
Consistenza patrimoniale	522.575,34	-76.481,50	446.093,84
TOTALE PASSIVO	533.287,16	-2.869,54	530.417,62
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 redidui
Attivi	178.226,26	0,00	178.226,26	90.264,42	87.961,84	38.522,83	126.484,67
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.711,82	0,00	10.711,82	4.678,12	6.033,70	78.290,08	84.323,78

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	55.226,66	15,57%
02	Acquisto di beni di consumo	176.232,55	49,69%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	47.801,80	13,48%
04	Acquisto di beni d'investimento	72.690,08	20,49%
05	Altre spese	912,25	0,26%
06	Imposte e tasse	810,09	0,23%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	1.000,00	0,28%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		354.673,43	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 € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 32 del 10/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 51 del 15/12/2022.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{120.735,34}{187.991,13} = \mathbf{0,64}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{67.255,79}{187.991,13} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{187.991,13}{187.991,13} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.522,83}{187.991,13} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{90.264,42}{178.226,26} = \mathbf{0,51}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{126.484,67}{366.217,39} = \mathbf{0,35}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{277.211,35}{354.673,43} = \mathbf{0,78}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{77.462,08}{354.673,43} = \mathbf{0,22}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{78.290,08}{354.673,43} = \mathbf{0,22}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{4.678,12}{10.711,82} = \mathbf{0,44}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{84.323,78}{365.385,25} = \mathbf{0,23}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{354.673,43}{992} = \mathbf{357,53}$$

CONCLUSIONI

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

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazioni contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 61 del 23/12/2022;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che la dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2022 è stata regolarmente presentata nei termini;
- che la dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata nei termini;
- che la Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata nei termini,

Considerazioni finali

La gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

L'Istituto, grazie anche alla collaborazione e alle sinergie attivate con il territorio e con reti di scuole, conferma uno standard qualitativo soddisfacente.

E' davvero importante segnalare il contributo fornito da tutti: dal personale interno, inclusi coloro che si sono inseriti nell'organico d'istituto a partire da settembre 2022 operando con continuità e coerenza rispetto al percorso intrapreso dalla scuola; dalla Direttrice SGA ha consentito di garantire efficienza e funzionalità dell'azione amministrativa oltre che coesione operativa; dagli stakeholders quali gli EE.LL. e le famiglie che hanno consentito di orientare il servizio nella prospettiva del miglioramento continuo.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo relativo alla gestione del Programma annuale dell'Esercizio finanziario 2022, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2022, come previsto dalla vigente normativa, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Tricesimo, 28 marzo 2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI G.A.
Mara Fasiolo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Elena Romano