



Unione Europea  
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione



Italiadomani  
PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "CHIOGGIA 2"

Via San Marco 25 - 30019 SOTTOMARINA (VE)

Telefono ☎ 0415507012 - 0415509259 Fax 041400821

Cod. mecc. VEIC853008 Cod. Fiscale: 91020320270

✉ Mail: [veic853008@istruzione.it](mailto:veic853008@istruzione.it) ✉ Pec: [VEIC853008@pec.istruzione.it](mailto:VEIC853008@pec.istruzione.it) 🌐 [www.icchioggia2.edu.it](http://www.icchioggia2.edu.it)

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Il Conto Consuntivo è stato elaborato conformemente a quanto previsto dagli articoli 22 e 23 del D.l. 128/2019 (nuovo regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche) e viene illustrato attraverso la relativa modulistica ministeriale (Modd. H, I, J, K, L, M e N), nella quale vengono dettagliatamente evidenziati il Conto Finanziario ed il Conto Patrimoniale, e sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei conti.

#### DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

#### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La situazione del personale docente e ATA 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	46
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>	0
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>83</b>

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>21</b>

### ALUNNI

Dati Generali Scuola Infanzia : data riferimento 15 marzo 2022

n. sez. orario ridotto (a)	n. sez. orario normale (b)	tot. sez. (C=a+b)	Bambini iscritti al 1/9	Bambini frequentanti sez. orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sez. orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (F=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	156	0	145	145	2	20,72

## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

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	2	2	40	0	0	41	41	2	+1	20,5
Seconde	0	1	2	3	50	0	14	36	50	5	0	16,6
Terze	0	1	2	3	59	0	14	46	60	4	+1	19,6
Quarte	0	1	1	2	38	0	21	17	38	3	0	19
Quinte	0	1	2	3	53	0	17	36	53	1	0	17,6
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>241</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>176</b>	<b>242</b>	<b>15</b>	<b>+2</b>	<b>18,62</b>
Prime	0	3	0	3	53	0	53	0	53	4	0	17,6
Seconde	0	4	0	4	79	0	79	0	79	7	0	19,75
Terze	0	3	0	3	61	0	62	0	62	4	+1	20,66
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>193</b>	<b>0</b>	<b>194</b>	<b>0</b>	<b>194</b>	<b>15</b>	<b>+1</b>	<b>19,4</b>

## RISULTANZE DATI CONTABILI

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		133.252,28
	Competenza	49.902,61
SOMME RISCOSE		
	Residui	82.985,43
	Totale(1)	132.888,04
	Competenza	178.647,39
SOMME PAGATE		
	Residui	27.457,75
	Totale(2)	206.105,14
Differenza (1-2)		-73.217,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		60.035,18

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 119.242,39 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	87.301,00
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	27.057,68
	Totale(1)	114.358,68
	Esercizio Corrente	50.828,87
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	4.322,60
	Totale(2)	55.151,47
Differenza (1-2)		59.207,21
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		60.035,18
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022		119.242,39

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -92.272,65 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	137.203,61
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	229.476,26
AVANZO ESERCIZIO 2022	-92.272,65

La previsione iniziale è quella indicata nel Programma Annuale 2022, approvato dal Consiglio d'Istituto in data 14/02/2022 con delibera n. 54 per un totale complessivo nel mod. A di € 232.070,69

Alla programmazione iniziale dell'anno 2022 del Programma Annuale, sono state apportate variazioni per complessivi € 115.493,77 già approvate dal Consiglio di Istituto, per una programmazione definitiva di € 347.564,46

Sono state accertate somme pari a € 136.703,61 e riscosse somme pari a € 49.402,61 mentre restano da riscuotere residui attivi che risultano indicati analiticamente nel mod. L delle entrate 2021 in ordine di aggregato voce e sottovoce per l'importo totale di € 87.301,00.

Sono state impegnate somme pari a € 228.976,26 e pagate somme 178.147,39 mentre restano da pagare residui passivi, che figurano analiticamente indicate nel mod. L uscite in ordine di aggregato voce e sottovoce per l'importo totale di € 50.828,87.

#### Situazione Residui

La situazione dei residui al 31/12/2022 è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2022	Riscossi nel 2022	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui Attivi
€ 110.043,11	€ 82.985,43	€ 27.057,68	€ 87.301,00	€ 0,00	€ 114.358,68

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2022	Pagati nel 2022	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 32.434,54	€ 27.457,75	€ 4.976,79	€ 50.828,87	€ 654,19	€ 55.151,47

Sono stati radiati residui passivi per l'importo complessivo di € 654,19.

Il risultato finanziario di competenza, nel raffronto tra entrate effettive accertate e spese effettive impegnate, ha determinato un disavanzo di competenza di € 92.272,65

L'attività gestionale dell'anno di riferimento ha determinato un fondo di cassa al 31/12/2022 pari a € 60.035,18 così come evidenziato nella sezione A del modello J, nelle risultanze del giornale di cassa e nell'estratto conto di fine esercizio dell'istituto cassiere; per un totale di depositi bancario e postale pari a € 60.035,18 come evidenziato nel punto B-4-1 del modello K

Le somme rimaste da riscuotere ammontano a € 114.358,68, le somme rimaste da pagare ammontano ad € 55.151,47 come rilevato nel modello K medesimo e, in dettaglio, nel modello L residui attivi e passivi.

Per quanto riguarda le spese si sottolinea che tutti i titoli di pagamento sono stati emessi a favore dei creditori, che hanno quietanzato regolarmente come risulta dalla documentazione agli atti della scuola; sono stati altresì versati agli Enti di competenza le ritenute e i contributi previdenziali, assistenziali ed erariali.

Nel modello K risulta che, nel corso dell'E.F. 2022, i beni soggetti ad inventario hanno subito un aumento di € 44.734,39 determinando una consistenza patrimoniale al 31/12/2022 dei beni soggetti ad inventario statale pari a € 125.638,90.

L'avanzo di amministrazione è pari a €. 210.860,85 di cui € 44.830,42 somme non vincolate ed €. 166.030,43 somme vincolate. L'avanzo vincolato è così composto:

#### AVANZO VINCOLATO

VOCE	DESCRIZIONE VINCOLI
321,82	fondi per spese "e-twenning"
902,57	finanziamenti per orientamento D.L. 2014/2013 art. 8
3.154,65	finanziamenti piano nazionale scuola digitale (PNSD) animatore digitale
7.455,51	progetto tecnologia e innovazione
1.000,00	finanziamento defibrillatore
52.327,07	PON per la Scuola (FESR) 13.1.1A-FESRPONVE2021-172 REACT EU
32.102,02	PON per la Scuola (FESR) REACT EDU - 13.1.2AFESRPON-VE-2021-384
6.820,81	finanziamento piano estate
131,50	finanziamento progetto frutta nelle scuole
23.626,09	finanziamento decreto sostegni bis DL 73/2021
9.617,00	finanziamento comune di Chioggia "patto per la Scuola"
1.643,18	finanziamento corretto svolgimento esami
650,00	contributo rimborso spese Università di Padova per frequenza tirocinanti
743,09	finanziamento libri in comodato d'uso legge 104/2013 art 6
6.026,00	contributo volontario genitori
352,00	contributo venice marathon
16.000,00	finanziamento progetto STEM FOR FUTURE
1.250,00	borsa di studio "alessandra givin" - a.s. 2019/20
838,88	finanziamento assistenza medico/psicologica emergenza COVID-19
1.068,24	formazione docenti in servizio (nota MIUR 49062 del 28/11/2019)
166.030,43	<b>TOTALE</b>

Si sintetizzano le seguenti risultanze del modello H:

#### ENTRATE

Aggregato 01	Avanzo di amministrazione	€	210.860,85
Aggregato 02	Finanziamento dell'Unione Europea	€	75.000,00
Aggregato 03	Finanziamenti dello Stato	€	26.559,72
Aggregato 04	Finanziamento dalla Regione	€	5.000,00
Aggregato 05	Finanziamenti da Enti locali o altre istit.	€	13.011,00
Aggregato 06	Contributi da Privati	€	17.132,88
Aggregato 07	Proventi da gestioni economiche	€	0,00
Aggregato 08	Rimborsi e restituzione somme	€	0,00
Aggregato 09	Alienazione di beni materiali	€	0,00
Aggregato 10	Alienazione di beni immateriali	€	0,00
Aggregato 11	Sponsor e utilizzo locali	€	0,00
Aggregato 12	Altre entrate	€	0,01
Aggregato 13	Mutui	€	0,00
	<b>Totale entrate</b>	€	<b>347.564,46</b>

**SPESE**

Aggregato A	Attività	€	300.806,55
Aggregato P	Progetti	€	46.357,91
Aggregato G	Gestioni Economiche	€	0,00
Aggregato R	Fondo di riserva	€	400,00
Aggregato D	Disavanzo di amministrazione	€	0,00
Totale spese			<u>347.564,46</u>
Aggregato Z01	Disponibilità da programmare	€	0,00
Totale a pareggio		€	<u>347.564,46</u>

Rispetto allo schema riassuntivo elaborato in occasione della predisposizione del Programma Annuale 2022 si evidenziano variazioni dovute a contributi/finanziamenti derivanti da:

- Finanziamento Europei FESR PON Infanzia € 75.000
- Finanziamento PNRR servizi e cittadinanza digitale – € 7.301,00
- Finanziamento PNRR animatore digitale € 2.000,00
- Altri finanziamenti vincolati dallo Stato (funzionamento amministrativo-didattico sett/dic 2022, risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022 , fondi per i ristori educativi legge 18/2022, finanziamento percorsi orientamento studenti: si rinvia per una visione completa alle successive tabelle)
- Contributo volontario delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa (€ 3751,88);
- Altri contributi delle famiglie vincolati a progetti dell'Istituto;
- Si rinvia per una visione completa alle successive tabelle.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

**ENTRATE**

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	44.830,42
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	44.830,42

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	166.030,43
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	166.030,43

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/10/2022	19	PON per la scuola (FESR)REACT EDU 13.1.3A -FESRPON-VE-2022-79 - AMBIENTI SCUOLA DELL'INFANZIA	75.000,00	
			Previsione definitiva	75.000,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	75.000,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	7.056,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/10/2022	11	Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico 2022 (4/12 settembre/dicembre)	3.356,33	
28/12/2022	27	Integrazione della quota per funzionamento amministrativo/didattico per l'anno 2022/23	275,03	
			Previsione definitiva	10.687,69
			Somme Riscosse	10.687,69
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
			Previsione iniziale	653,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/04/2022	5	Finanziamento servizi assistenza e supporto psicologico cui all'art. 1 – comma 697 – della Legge n. 234/2021; (nota M.I. n. 9584 del 8/3/2022)	1.350,06	
03/05/2022	6	Finanziamenti contr. Ex art. 1 comma 389 L. 160-2019 (contr. editoria)	194,20	
28/07/2022	8	assegnazione della risorsa finanziaria ex art 36, comma 2, del D.L 21 marzo 2022, n. 21 (incremento del Fondo per l'emergenza epidemiologica da Covid 19)	2.355,93	
25/10/2022	12	Finanziamento percorsi orientamento studenti ex art. 8 D.L. 104/2013	245,41	
25/10/2022	13	risorse ex art 39- bis - D.L. 115/2022 contenimento rischio Covid-19	2.052,62	
25/10/2022	18	Finanziamento fondo per i ristori educativi – legge 18/2022	46,06	
21/12/2022	24	Finanziamento PNRR – MISSIONE 1-COMPONENTE 1 – INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – MISURA 1.4.1	7.301,00	
21/12/2022	25	Finanziamento coinvolgimento animatori digitali – PNRR scuola	2.000,00	

		futura D.M. 11/8/2022 n. 222	
21/12/2022	26	Minore accertamento finanziamento formazione in servizio personale docente PNFD 2021/22	-326,75
Previsione definitiva			15.872,03
Somme Riscosse			7.571,03
Somme da riscuotere			8.301,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2022	1	contributo per "giornate dello sport" a.s. 2021/22	1.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			4.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2021	9	contributo comunale "patto per la scuola" E.F. 2021	8.811,00
Previsione definitiva			12.811,00
Somme Riscosse			12.811,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/07/2022	10	Contributo istituti tirocinio studenti anno accademico 2019/20	60,00
06/12/2022	23	Contributo istituti tirocinio studenti anno accademico 2020/21	140,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2022	17	Contributo volontario delle famiglie A.S. 2022/23	3.350,00
01/12/2022	21	ulteriore accertamento versamenti per contributo volontario genitori degli alunni A.S. 2022/23	401,88
Previsione definitiva			3.751,88
Somme Riscosse			3.751,88
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2022	7	Ulteriore accertamento contributi per visite e uscite didattiche a.s. 2021/22	1.395,00
25/10/2022	14	Accertamento versamenti per viaggi di istruzione visite guidate a.s. 2022/23	2.614,30
10/11/2022	20	Ulteriore accertamento versamenti per viaggi di istruzione visite guidate a.s. 2022/23	395,20
Previsione definitiva			6.405,00
Somme Riscosse			6.405,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			3.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2022	15	ulteriore accertamento versamenti per assicurazione alunni 2022/23	235,00
Previsione definitiva			3.735,00
Somme Riscosse			3.735,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/10/2022	16	versamenti assicurazione personale a.s. 2022/23	525,00	
			Previsione definitiva	525,00
			Somme Riscosse	525,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/12/2022	28	contributo partecipazione "Venice Marathon" anno 2022	166,00	
			Previsione definitiva	166,00
			Somme Riscosse	166,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/03/2022	2	Contributo progetto "olimpiadi della matematica"	260,00	
07/04/2022	3	Contributo rappresentazione teatrale "storie incartate per principesse e ribelli"	110,00	
07/04/2022	4	Contributo progetto "nativi naturali - metodo scientifico prima dell'alfabeto"	600,00	
01/12/2022	22	Accertamento versamenti per spettacolo teatrale in lingua inglese Dracula a.s. 2022/23	1.580,00	
			Previsione definitiva	2.550,00
			Somme Riscosse	2.550,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
347.564,46	136.703,61	49.402,61	87.301,00	210.860,85

## SPESE

### ATTIVITA'

L'ammontare della somma impegnata per le attività ammonta complessivamente a € 193.734,79. Le spese principali si riferiscono a materiale di pulizia, spese per materiali igienici e D.P.I. emergenza COVID-19, telefonia fissa (A01) – spese varie per il personale, acquisto pc e schermi per uffici di segreteria, spese postali (A02) - materiale di facile consumo, assicurazione scolastica, e attrezzature didattiche per emergenza COVID-19 - spese noleggio fotocopiatori (A03), realizzazione di rete cablata completa presso la sc. Todaro e parziale cablatura presso la sc. G. Pascoli (A03/08), acquisto Digital Board per scuole primarie e secondarie dell'Istituto (A03/09), acquisto spazi e strumenti digitali per le STEM A03/10).

Nello specifico le Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	55.506,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/07/2022	8	assegnazione della risorsa finanziaria ex art 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 (incremento del Fondo per l'emergenza epidemiologica da Covid 19)	2.355,93	
28/07/2022	9	Contributo comunale "patto per la scuola" A.F. 2022	5.153,07	
25/10/2022	11	Finanziamento per il funzionamento amministrativo-didattico per l'anno scolastico 2022 (4/12 settembre/dicembre)	3.356,33	
25/10/2022	13	risorse ex art 39- bis - D.L. 115/2022 contenimento rischio Covid-19	2.052,62	
28/12/2022	27	Integrazione della quota per Funzionamento amministrativo-didattico per l'anno scolastico 2022/23	275,03	
			Previsione definitiva	68.699,64
			Somme Pagate	45.395,63
			Somme da pagare	9.042,24
			Economie	14.261,77

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	7.350,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/07/2022	9	Contributo comunale "patto per la scuola" A.F. 2022	300,00	
			Previsione definitiva	7.650,00
			Somme Pagate	5.966,59
			Somme da pagare	376,60
			Economie	1.306,81

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	138.779,74
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/05/2022	6	Finanziamenti contr. Ex art. 1 comma 389 L. 160-2019 (contr. editoria)	194,20	
28/07/2022	9	Contributo comunale "patto per la scuola" A.F. 2022	1.657,93	
28/07/2022	10	Contributo istituti tirocinio studenti anno scol. 2019/20	60,00	
25/10/2022	15	Ulteriore accertamento versamenti per assicurazione alunni A.S. 2022/23	235,00	
25/10/2022	16	versamenti assicurazione personale a.s. 2022/23	525,00	
25/10/2022	18	Finanziamento fondo per i ristori educativi – legge 18/2022	46,06	
25/10/2022	19	PON per la scuola (FESR) REACT EDU 13.1.5A-FESRPONVE-2022-79 AMBIENTI SCUOLA INFANZIA	75.000,00	
06/12/2022	23	Contributo istituti tirocinio studenti a.s. 2020/21	140,00	
28/12/2022	28	contributo partecipazione "Venice Marathon" anno 2022	166,00	
			Previsione definitiva	216.803,93
			Somme Pagate	103.557,35
			Somme da pagare	22.474,58
			Economie	90.772,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	2.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2022	7	Ulteriore accertamento contributi per visite e uscite didattiche a.s. 2021/22	1.395,50	
25/10/2022	14	Accertamento versamenti per viaggi di istruzione visite guidate a.s. 2022/23	2.614,30	
10/11/2022	20	Ulteriore accertamento versamenti per viaggi di istruzione visite guidate a.s. 2022/23	395,20	
			Previsione definitiva	6.505,00
			Somme Pagate	6.384,80
			Somme da pagare	0,00
			Economie	120,20

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	902,57
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/10/2022	12	Finanziamento percorsi orientamento studenti ex art. 8 D.L. 104/2013	245,41	
			Previsione definitiva	1.147,98
			Somme Pagate	1.037,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	110,98

## PROGETTI

L'ammontare della somma impegnata per i progetti previsti dal P.O.F e contemplati nel Programma Annuale 2021 è stata complessivamente di € 35.241,47.

I finanziamenti, la flessibilità prevista dall'organizzazione del bilancio e la programmazione integrata tra piano didattico e finanziario, hanno permesso di effettuare le attività e i progetti previsti dal piano dell'offerta formativa,

Una profonda riflessione della comunità scolastica sulla rimodulazione della progettazione alla luce delle necessità, ha comunque permesso di erogare un servizio di istruzione di qualità agli alunni dell'I.C. Chioggia 2 in isolamento per Covid-19, attraverso la realizzazione di sistemi integrati di Didattica a Distanza.

L'istituto ha colto molte proposte, territoriali e nazionali, per incrementare le opportunità di crescita, implementando le strumentazioni tecnologiche e investendo nello sviluppo delle competenze digitali.

La tabella che segue riassume l'elencazione dei progetti didattici inseriti nel programma annuale 2022 e parzialmente realizzati nel corso dell'anno finanziario in parola, con l'indicazione delle correlate spese per la diversa natura e la loro incidenza sul totale impegnato per tipologia.

Le spese principali si riferiscono all'acquisto di due laboratori mobili di informatica (P01/03-P01/04), attivazione servizio psicologico (P01/06), corsi di formazione per il personale docente e ATA in materia di prevenzione dei rischi, sicurezza e primo soccorso; progetto recuperiamo la memoria storica del nostro territorio - finanziamento regionale (P02/08), ecc.

Nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			15.988,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2022	2	Contributo progetto "olimpiadi della matematica"	260,00
07/04/2022	5	Finanziamento servizi assistenza e supporto psicologico cui all'art. 1 – comma 697 – della Legge n. 234/2021; (nota M.I. n. 9584 del 8/3/2022)	1.350,06
25/10/2022	17	Contributo volontario delle famiglie A.S. 2022/23	3.350,00
01/12/2022	21	ulteriore accertamento versamenti per contributo volontario genitori degli alunni A.S. 2022/23	401,88
21/12/2022	24	Finanziamento PNRR – MISSIONE 1-COMPONENTE 1 – INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – MISURA 1.4.1	7.301,00
Previsione definitiva			28.651,10
Somme Pagate			2.413,97
Somme da pagare			18.935,45
Economie			7.301,68

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			6.321,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2022	1	contributo per "giornate dello sport" a.s. 2021/22	1.000,00

07/04/2022	3	Contributo rappresentazione teatrale "storie incartate per principesse e ribelli"	110,00
07/04/2022	4	Contributo progetto "nativi naturali - metodo scientifico prima dell'alfabeto"	600,00
01/12/2022	22	Accertamento versamenti per spettacolo teatrale in lingua inglese Dracula a.s. 2022/23	1.580,00
Previsione definitiva			9.611,82
Somme Pagate			8.466,53
Somme da pagare			0,00
Economie			1.145,29

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			4.721,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/07/2022	9	Contributo comunale "patto per la scuola" A.F. 2022	1.700,00
21/12/2022	25	Finanziamento coinvolgimento animatori digitali – PNRR scuola futura D.M. 11/8/2022 n. 222	2.000,00
21/12/2022	26	Minore accertamento finanziamento formazione in servizio personale docente PNFD 2021/22	-326,75
Previsione definitiva			8.094,99
Somme Pagate			5.425,52
Somme da pagare			0,00
Economie			2.669,47

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	400,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	400,00

#### Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
347.564,46	229.476,26	178.647,39	50.828,87	118.088,20

## CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

		Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	136.703,61		
Indice di dipendenza finanziaria	=			=	= 0,39
		Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	347.564,46		
		Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	87.301,00		
Incidenza residui attivi	=			=	= 0,64
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	136.703,61		
		Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	50.828,87		
Incidenza residui passivi	=			=	= 0,22
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	228.976,26		
		Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	82.985,43		
Smaltimento residui attivi	=			=	= 0,75
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	110.043,11		
		Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	27.457,75		
Smaltimento residui passivi	=			=	= 0,86
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	31.780,35		
		Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	205.605,14		
Indice capacità di spesa	=			=	= 0,79
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	260.756,61		
		Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	55.151,47		
Indice accumulo dei residui passivi	=			=	= 0,21
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	260.756,61		

## Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'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 o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	20.736,55	15.720,16	75,81%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	116.097,57	24.610,07	21,20%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	65.799,50	47.646,62	72,41%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	132.477,63	130.703,02	98,66%
05	ALTRE SPESE	2.501,00	994,18	39,75%
06	IMPOSTE E TASSE	250,00	0,00	0,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	9.302,21	9.302,21	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00%
98	FONDO DI RISERVA	400,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>347.564,46</b>	<b>228.976,26</b>	

L'azione di governo per l'e.f. 2022 ha impostato la gestione della *mission* dell'I.C secondo le linee fondamentali dell'innovazione soprattutto nell'attuazione delle Direttive Ministeriali, nonché, della successiva normativa secondaria nella cornice dell'Autonomia.

Si distinguono due linee di tendenza ben precise:

- Gestione ordinaria, volta al buon funzionamento dell'I.C. secondo le linee fondamentali di economicità, efficacia ed efficienza.
- Sostegno al P.T.O.F. in prospettiva di costruzione del progetto globale di attuazione delle innovazioni.

E' da rilevare la seguente serie di considerazioni articolate secondo i due ambiti sopra enumerati.

### a.1. SPESE PER IL PERSONALE.

- La gestione delle supplenze temporanee nel suo insieme è rispettosa delle norme e delle contrattazioni di riferimento. Il ricorso straordinario per supplenze sin dal primo giorno, motivato e argomentato con provvedimento del dirigente scolastico, deriva soprattutto dalla situazione emergenziale contingente e dalla frammentazione dell'Istituto in numerosi plessi, suddivisi in più piani e distanti tra loro.

### a.2. CONTRATTI D'ISTITUTO.

I contratti in essere riguardano le seguenti materie:

- diritti sindacali
- fondo d'istituto

Il contratto Integrativo annuale definitivo è stato sottoscritto con le oo.ss. in data 11/01/2022, dopo il visto di compatibilità dei Revisori dei Conti in data 21/12/2021.

### a.3. RINNOVO ATTREZZATURE.

- Le macchine fotocopiatrici per tutti i plessi sono in locazione. La scelta risolve efficacemente la questione delle manutenzioni e dei tempi di inattività.
  - macchine lavapavimenti per sanificazione e disinfezione degli ambienti scolastici, ecc.

### b.1 SCUOLA E TERRITORIO.

- Si continua la sinergia con le Agenzie del sistema formativo e l'Amministrazione scolastica centrale e regionale per l'ampliamento dell'offerta formativa con il progetto recuperiamo la memoria storica del nostro territorio - finanziamento regionale (P02/08) e il progetto giornate dello sport.

### b.2 FORMAZIONE

- Si vuole evidenziare il valore strategico dell'investimento culturale che si sostiene con un apposito centro di spesa. La fase delicata che sta vivendo il sistema scolastico può solo essere sostenuta ed implementata con specifiche attività di sostegno all'innovazione anche in attuazione dei principi di cui al Decr. leg.vo 297/99 e della L.107/2015  
Inoltre si deve considerare che si continua a erogare la formazione obbligatoria alle figure sensibili ex Decr.leg.vo 81/08 e succ. modifiche.

### b.3 GITE, VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE.

- - Grazie all'attenuarsi dell'emergenza sanitaria da Covid 19, gli studenti dell'Istituto hanno effettuato uscite didattiche nel territorio comunale e regionale.

### b. 4. ATTIVITA' AGGIUNTIVE E MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA.

- Vengono assolti, con questo progetto gli obblighi assunti verso il personale incaricato delle attività relative al fondo per il miglioramento dell'offerta formativa.

### b.5. POF.

- Il programma sostiene e condivide ogni azione del POF, e si profila inoltre una corrispondenza in prospettiva del nuovo PTOF.

### b.6. TECNOLOGIE

- Si sostiene l'adesione verso le TIC intervenendo continuamente nell'ampliamento, aggiornamento e sostituzione delle apparecchiature.  
Si evidenzia la spesa per le necessità di aggiornamento delle attrezzature informatiche. Nel corso dell'E.F. sono stati acquistate:
  - Digital board sia per la Scuola Primaria e sia per la Scuola Secondaria (FESR PON per la Scuola - 13.1.2AFESR PON-VE-2021-384;
  - Pc e monitor per la digitalizzazione degli uffici di segreteria (FESR PON per la Scuola - 13.1.2AFESR PON-VE-2021-384;
  - Cablaggio totale sc. primaria S. Todaro e parziale cablatura sc. secondaria G. Pascoli (FESR PON per la Scuola - 13.1.1AFESR PON-VE-2021-172;
  - Creazione di spazi dedicati al coding e strumentazione per attuare la robotica educativa – progetto STEM FOR FUTURE;
  - laboratori mobili di informatica con dispositivi mobili che permettono di creare ambienti digitali nelle classi esistenti con il contributo volontario dei genitori;
  - attrezzature psicomotorie per la scuola dell'infanzia;

### **Proposta per l'approvazione.**

Sulla base di quanto sopra illustrato in termini contabili e delle considerazioni sul raggiungimento degli obiettivi, il sottoscritto sottopone il Conto Consuntivo 2022 all'esame del Collegio dei Revisori dei conti ai fini di quanto previsto dall'art. 23 del D.I. n. 129/2018.

Alla presente Relazione al Conto Consuntivo viene infine allegata la dichiarazione di inesistenza di gestioni fuori bilancio.

Il Dirigente Scolastico

Luigi Zennaro

*Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i.  
e norme collegate*



Unione Europea  
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione



Italiadomani  
PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "CHIOGGIA 2"

Via San Marco 25 - 30019 SOTTOMARINA (VE)

Telefono ☎ 0415507012 - 0415509259 Fax 041400821

Cod. mecc. VEIC853008 Cod. Fiscale: 91020320270

✉ Mail: [veic853008@istruzione.it](mailto:veic853008@istruzione.it) ✉ Pec: [VEIC853008@pec.istruzione.it](mailto:VEIC853008@pec.istruzione.it) 🌐 [www.icchioggia2.edu.it](http://www.icchioggia2.edu.it)

### ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che questo Istituto è titolare dei seguenti titoli: ===

Il Direttore S.G.A. F.F.

Iris Crosara

firmato digitalmente ai sensi  
del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale  
e norme ad esso connesse

Il Dirigente Scolastico

Luigi Zennaro

firmato digitalmente ai sensi  
del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale  
e norme ad esso connesse