



ISTITUTO COMPRENSIVO 02 LEGNAGO

Via G. Bruno, 3 - 37045 LEGNAGO (VR)

C.F. 91020390232 - Cod. Mecc. VRIC89700N ☎ 0442 20555 - 📠 0442 770020 - ✉ VRIC89700N@istruzione.it

Prot. e data come da segnature

Ai Sigg.ri Revisori dei Conti
Loro Sedi**Oggetto: Relazione del Dirigente Scolastico sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati - Esercizio Finanziario 2022.**

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Attuazione del programma annuale
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

L'Istituto è composto dalle seguenti scuole:

- Scuola dell'Infanzia "Don Galvani"- Canove di Legnago
- Scuola dell'Infanzia "S. Francesco"- S.Vito di Legnago
- Scuola dell'Infanzia – Angiari
- Scuola Primaria "Ettore Riello" – Porto di Legnago
- Scuola Primaria "Don Cirillo Boscagin" – S.Vito di Legnago
- Scuola Primaria "Francesco Dal Cer" – Angiari
- Scuola Primaria "Tito Minniti" – Terrazzo
- Scuola Secondaria di 1° grado "G.B. Cavalcaselle" – Porto di Legnago
- Scuola Secondaria di 1° grado – Terrazzo

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	144	0	147	147	5	21

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 div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (j/d)
Prime	0	2	3	5	81	0	37	48	85	6	+4	17
Seconde	0	2	3	5	77	0	22	55	77	7	0	15,4
Terze	0	1	3	4	86	0	27	59	86	3	0	21,5
Quarte	0	2	4	6	95	0	32	61	93	7	-2	15,5
Quinte	0	2	3	5	97	0	36	59	95	6	-2	19
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	9	16	25	436	0	154	282	436	29	0	0
Prime	0	4	0	4	80	0	84	0	84	10	+4	21
Seconde	0	4	0	4	80	0	86	0	86	6	+6	21,5
Terze	0	4	0	4	82	0	82	0	82	3	0	20,5
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	0	12	242	0	252	0	252	19	+ 10	

Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo 2023

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	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	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	120
<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	4
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	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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
TOTALE PERSONALE ATA	28

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 153.125,13		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 56.448,90	€ 56.448,90	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 23.797,77	€ 24.276,74	1,02
04 Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 10.350,00	€ 10.350,00	1,00
06-Contributi da privati	€ 19.784,50	€ 19.784,50	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 263.506,31	€ 110.860,15	0,42
Disavanzo di competenza	€ 24.901,50		
Totale a pareggio		€ 135.761,65	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 71.596,21	€ 31.473,27	0,44

A01.1-Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 62.915,18	€ 26.307,23	0,42
A01.2 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	€ 0	€ 0	0,00
A01.3- RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	€ 1.205,75	€ 1.205,75	1,00
A01.4 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA B) D.L. 41/2021	€ 0	€ 0	0,00
A01.5 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	€ 4.152,30	€ 3.960,29	0,95
A01.6 - RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022 - INCREMENTO FONDO PER L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID	€ 3322,98	€ 0	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 11.703,51	€ 8.817,54	0,75
A02.1 - Funzionamento amministrativo	€ 11.703,51	€ 8.817,54	0,75
A03 - Didattica	€ 136.595,40	€ 90.453,08	0,66
A03.1-Didattica	€ 51.072,64	€ 13.009,29	0,25
A03.2-RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	€ 0	€ 0	0,00
A03.3-RISORSE EX ART. 21 DL 137/2020	€ 1.247,54	€ 0,00	0,00
A03.4-RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	€ 16.826,32	€ 16.826,32	1,00
A03.5 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	€ 12.000,00	€ 9.701,93	0,81
A03.6 - DIGITAL BOARD: AVVISO 28966/2021 - CODICE 13.1.2A-FESR PON-VE-2022-8	€ 55.448,90	€ 50.915,54	0,92
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 6.245,00	€ 3.389,29	0,54
A05.1 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 6.245,00	€ 3.389,29	0,54
A06-Attività di orientamento	€ 1.314,19	€ 0,00	0,00
A06.1 -Attività di orientamento	€ 1.314,19	€ 0,00	0,00
Progetti			
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.000,00	€ 0,00	0,00
P01.1 - Progettualità in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.000,00	€ 0,00	0,00
P01.2 - PON 10.8.1.A3-FESR PON-VE-2017-95	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P01.3 - Progetto "Passaporto per la cittadinanza globale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 12.000,00	€ 445,47	0,04
P02.1 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 8.000,00	€ 445,47	0,06
P02.2 - PROGETTO "DOPOSCUOLA SAN VITO"	€ 4.000,00	€ 0,00	0,00
P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 14.452,00	€ 1.183,00	0,08
P04.1- Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 8.000,00	€ 484,00	0,06
P04.2 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04.3-RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	€ 5.452,00	€ 699,00	0,13
P04.4-PNRR ANIMATORI DIGITALI	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1000,00	€ 0,00	0,00
P05.1 -Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1000,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 600,00	€ 0,00	0,00

TOTALE SPESE	€ 258.506,31	€ 135.761,65	0,53
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 5.000,00		
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 135.761,65	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di € 24.901,50.

TABELLA di SINTESI (Mod. J bis)

Al termine delle operazioni di assestamento e chiusura delle scritture contabili si procede alla determinazione dell'avanzo di amministrazione definitivo alla data del 31.12.2022 che ammonta ad € 131.187,95 come da modello J bis. Il Saldo di cassa alla data del 31.12.2022 è pari ad € 134.079,98 coincide con il saldo dell'Istituto cassiere. I residui attivi ammontano ad € 55.448,90. I residui passivi ad € 58.340,93. I dati amministrativo contabili risultanti dai registri concordano con i documenti di cui si compone il Conto Consuntivo. La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022 risulta essere come di seguito specificato nel Mod. J bis.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2022 - MODELLO J-BIS Esercizio finanziario 2022

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)		Totale (Importi in euro)
		partite di giro	altri conti	
1 Fondo di cassa al 1° gennaio				186.443,32
			Di cui*	0,00
2 Riscossioni	(+)	0,00	500,00	55.411,25
	Di cui*	0,00	0,00	0,00
3 Pagamenti	(-)	29.514,67	500,00	78.259,92
	Di cui*	0,00	0,00	0,00
4 <u>Saldo di cassa al 31/12/2022</u>	(=)			134.079,98
			Di cui*	0,00
	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)		Totale (Importi in euro)
5 Residui Attivi	(+)	0,00	55.448,90	55.448,90
6 Residui Passivi	(-)	839,20	57.501,73	58.340,93
7 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2022</u>	(=)			131.187,95
				[4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)			110.860,15
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)			135.761,65
10 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</u>	(=)			-24.901,50
				(8-9)

GESTIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI

	Radiazione residui passivi Nell'esercizio finanziario 2022 con provvedimento prot. 3242VI.3 del 15/06/2022, sono stati radiati i seguenti residui passivi per errata registrazione impegni e arrotondamenti su fatture: • 346/2020 Gecoffice SPA € 31,70 • 347/2020 Erario c/IVA € 6,97 • 422/2020 L'altra informatica snc di Rigo Marco e Guerra Michele € 2.368,75 • 423/2020 Erario c/IVA € 521,12 • 427/2020 Erario c/IVA € 18,74 • 429/2020 Erario c/IVA € 14,58 • 274/2021 Poste Italiane € 2,46 Totale € 2.964,32
--	--

TABELLA di SINTESI (Mod. K)

Il Conto del patrimonio (Modello K) che accerta la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate in questo intervallo, ed indica altresì il totale complessivo dei crediti e debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

La variazione ai crediti e debiti dell'istituzione scolastica è relativa ai residui attivi e passivi al termine dell'esercizio.

Il modello del conto del patrimonio si collega ai registri inventariali dell'Istituto per la parte delle immobilizzazioni e alla situazione amministrativa definitiva per la parte delle disponibilità e dei debiti.

Da tale modello, concernente il riassunto generale del movimento amministrativo, risulta che la consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/2022 ammonta ad € 252.898,49.

La variazione delle consistenze delle immobilizzazioni materiali è stata determinata da nuovi acquisti, ammortamento dei beni. Le disponibilità liquide rappresentate dal saldo del conto corrente bancario al 31/12/22 ammontano ad € 134.079,98.

I crediti attivi ammontano ad € 55.448,90; i debiti ammontano ad € 58.340,93.

CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO - MODELLO K Esercizio finanziario 2022

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 3	- Altre	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 3	- Attrezzature	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 6	- Altri beni	124.451,94	-2.741,40	121.710,54
	Totale (totaleDefLiv2)	124.451,94	-2.741,40	121.710,54
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in:	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - a	- consorzi	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2	- Crediti:	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - b	- verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv1) IMMOBILIZZAZIONI	124.451,94	-2.741,40	121.710,54
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	55.448,90	55.448,90
B - 2 - 2	- Verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	55.448,90	55.448,90
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	186.443,32	-52.363,34	134.079,98
	Totale (totaleDefLiv2)	186.443,32	-52.363,34	134.079,98
	Totale (totaleDefLiv1) DISPONIBILITA'	186.443,32	3.085,50	189.528,88
C	DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO	310.895,26	344,16	311.239,42

CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO - MODELLO K
Esercizio finanziario 2022

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	DEBITI			
A - 1	A lun; termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	3.503,14	-3.503,14	0,00
A - 2 - 2	- Verso altri	29.755,05	28.585,88	58.340,93
	Totale	33.318,19	25.022,74	68.340,93
	Totale DEBITI	33.318,19	25.022,74	58.340,93
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	277.577,07	-24.678,58	252.898,49
	TOTALE PASSIVO	310.895,26	344,16	311.239,42

Analisi delle entrate

Aggregato 2 – Finanziamenti dall'unione europea

Tipo entrata	Valore
Avviso PON 28966 del 06/09/2021-Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- Cod. prog. 13.1.2A-FESRPON-VE-2022-8	€ 55.448,90
Risorse finanziarie per innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022 (animatore digitale) nota M.I 91698 del 31 ottobre 2022	€1.000
Totale	€ 56.448,90

Aggregato 3- Finanziamenti dallo Stato

Tipo entrata	Valore
Dotazione ordinaria- Funzionamento amministrativi didattico - Periodo gennaio-agosto 2022- Nota M.I. prot.21503 del 30/09/2021	€ 9.614,00
Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 per attivazione servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico -Nota M.I. 9584 del 8/03/2022	€ 1854,40
Assegnazione integrativa al Programma annuale 2022 - periodo settembre dicembre. Quota funzionamento amministrativo didattico Nota M.I. 46445 del 4 ottobre 2022	€ 4.808,10
Ripartizione Fondo per i ristori educativi. Nota M.I. prot.3440 del 30 settembre 2022	€ 46,07
Risorse per acquisto mascherine FFP2. Not M.I. 43449 del 2 settembre 2022	€ 910,80
Risorse ex art.36 comma 2 D.L.21/2022 n°21 – Per acquisto materiale emergenza covid. Nota M.I. 43451	€ 3.322,98

del 02 settembre 2022	
Risorse finanziarie ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti. Nota M.I. 54470 del 28 novembre 2022	€ 263,82
Risorse ex 39 bis comma 1 D.L. 9 agosto 2022 not M.I. 52965 del 18 novembre 2022	€ 2.977,60
Risorse per utilizzo aule periodo elettorale	€ 80,00
Integrazione quota funzionamento amministrativo didattico Nota 58286 del 23 dicembre 2022	€ 398,97
Totale	€ 24.276,74

Aggregato 5- Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche

Tipo entrata	Valore
Comune di Legnago - Contributo Comune di Legnago per acquisto materiale di pulizia a.s. 2022/2023	€ 3.350,00
Comune di Legnago - Contributo Comune di Legnago per realizzazione doposcuola S.Vito a.s. 2022/2023	€ 4.000,00
Comune di Legnago - Contributo Comune di Legnago per PTOF a.s. 2022/2023	€ 3.000,00
Totale	€ 10.350,00

Aggregato 6- Contributi da privati

Tipo entrata	Valore
Contributo volontario a.s. 2021/2022- alunni scuole infanzia/primaria/secondaria dell'istituto	€ 17.000,00
Contributo per visite e viaggi	2.245,00
Contributo per copertura assicurativa personale docente-ATA-DS-DSGA dell'Istituto	€ 539,50
Totale	€ 19784,50

Aggregato 12- Altre entrate

Tipo entrata	Valore
Interessi attivi su conto Tesoreria Unica- Anno 2021- Tesoreria dello Stato - Sezione di Verona	€ 0,01
Totale	€ 0,01

Totale entrate € 110.860,15

4. Analisi delle spese per attività e progetti

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono state effettuate spese relative all'ordinaria amministrazione, notebook per lo svolgimento della didattica digitale integrata.

Tutte le attività e i progetti hanno trovato adeguata copertura finanziaria nella fase previsionale del Programma Annuale, come emerge dalla successiva descrizione dettagliata delle singole attività e progetti e non è stato necessario fare ricorso al fondo di riserva.

Si riporta di seguito l'elenco delle attività e dei progetti con le risultanze della gestione economica:

A01.1	Funzionamento generale e decoro della scuola Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese di materiale di pulizia e pronto soccorso per i plessi dell'Istituto comprensivo 02 Legnago, del servizio di consulenza in materia di privacy e della figura del D.P.O. (introdotto dal Regolamento UE 679/2016 in materia), le spese per il servizio di vigilanza scolastica, per il servizio svolto dall'R.S.P.P., dal medico competente in materia di sicurezza sanitaria (D.Lgs. 81/08), le spese per la piccola manutenzione per le riparazioni dei locali scolastici, anticipazione al Direttore dei Servizi Generali Amministrativi del "Fondo per le minute spese" Impegno di spesa € 26.307,23. Residua disponibilità: € 36.607,95.
A01.3	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021 Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art. 31, comma 1, lett.a D.L. 41/2021 (nota M.I. prot. 7697 del 31/03/2021 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali-Ufficio IX) per far fronte alle spese necessarie a causa dell'emergenza sanitaria COVID-19, ad esempio acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, servizi professionali per il supporto e l'assistenza psicologica e/o pedagogica, servizi medico-sanitari volti a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione dell'emergenza epidemiologica. Impegno di spesa € 1205,75. Residua disponibilità: € 0,00
A01.5	Funzionamento generale e decoro della scuola- Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (nota M.I. prot. 18993 del 24/08/2021 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali-Ufficio IX) destinate al contenimento del rischio epidemiologico. Tali risorse sono state ripartite tra diversi aggregati di spesa sulla base delle indicazioni fornite dalla nota suindicata. Spese rientranti in tale aggregato: fornitura di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, servizio di assistenza psicologica. Impegno di spesa € 3.960,29. Residua disponibilità: € 192,01.
A01.6	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022 - INCREMENTO FONDO PER L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art.36 comma 2 D.L. 21/2022 nota M.I. 43451 del 02 settembre 2022.Tali fondi erano destinati a fronteggiare l'emergenza epidemiologica covid: fornitura di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, servizio di assistenza psicologica. Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: € 3.322,98.

A02.1	Funzionamento amministrativo Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese da destinare all'uso di tipo prettamente amministrativo e, quindi di pertinenza degli uffici amministrativi, fra le quali quelle di cancelleria, contratto di noleggio per i fotocopiatori e costi per la produzione delle fotocopie, carta per fotocopie, cancelleria e materiale di facile consumo, materiale informatico e materiale tecnico-specialistico (es. toner e ricambi per stampanti), spese di manutenzione e consulenza tecnico-informatica, stampati, spese postali, abbonamenti a riviste, acquisto di pubblicazioni in ambito amministrativo e giuridico, spese bancarie per servizio cassa, consulenze e spese per incarichi professionali in materia giuridico-amministrativa, costi per le attrezzature informatiche hardware e software e per licenze software di pacchetti gestionali applicativi. Impegno di spesa € 8.817,54. Residua disponibilità: € 2.885,97.
--------------	--

A03.1	Didattica Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese da destinare all'uso prettamente didattico e che sono derivanti dall'acquisto stampati vari, abbonamenti a riviste e periodici riguardanti la didattica, contratto di noleggio fotocopiatori e costi per la produzione delle fotocopie, acquisto carta per fotocopie, assicurazione alunni, materiale di facile consumo ad uso didattico, materiale informatico e materiale tecnico-specialistico per il funzionamento didattico (es. toner e ricambi per stampanti), spese di consulenza e manutenzione informatica per le attrezzature dei plessi, attrezzature informatiche hardware e software, licenze software di pacchetti gestionali applicativi, spese per servizi da parte di esperti in materia didattica. Impegno di spesa € 13.009,29. Residua disponibilità: € 38.063,35
--------------	---

A03.3	Didattica- Risorse ex art. 21 DL 137/2020 Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art. 21 D.L. 137/2020 (nota prot. 33100 del 16/11/2020 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali-Ufficio IX) assegnate in considerazione del perdurare dell'emergenza sanitaria Covid-19 per l'acquisto di strumenti per la didattica digitale integrata (DDI), ad esempio tablet, notebook, piattaforme per l'apprendimento a distanza, SIM con traffico dati, dispositivi per la connettività mobile. Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: €1.247,54.
--------------	---

A03.4	Didattica- Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 (nota M.I. prot. 11658 del 14/05/2021 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali-Ufficio IX) assegnate in considerazione dell'emergenza sanitaria Covid-19 per lo svolgimento di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline. Non sono state svolte attività rientranti in tale aggregato di spesa. Termine entro cui impegnare le risorse: 31/12/2021. Sono stati restituiti € 16.826,32 Impegno di spesa € 16.826,32. Residua disponibilità: € 0,00.
--------------	--

A03.5	Didattica- Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (nota M.I. prot. 18993 del 24/08/2021 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali-Ufficio IX) destinate al contenimento del rischio epidemiologico. Tali risorse sono state ripartite tra diversi aggregati di spesa sulla base delle indicazioni fornite dalla nota suindicata. Spese rientranti in tale aggregato: interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica. Impegno di spesa € 9.701,93. Residua disponibilità: € 2.298,07.
A03.6	DIGITAL BOARD: AVVISO 28966/2021 - CODICE 13.1.2A-FESRPON-VE-2022-8 Questo aggregato è istituito in seguito alla nota M.I. prot. AOODGEFID-0000018 del 03/01/2022 di autorizzazione del progetto "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" - Avviso prot. N. 28966/2021. Sono stati acquistati 21 digital board suddivise nei diversi plessi con priorità alla scuola secondaria. Quattro di queste sono montate su carrelli mobili appositamente acquistati. Sono stati acquistati per la segreteria e per l'ufficio del D.S. n° 8 monitor. Sono state sostenute le spese inerenti la pubblicità. Impegno di spesa € 50.915,54. Residua disponibilità: € 4.533,36.
A05	Visite e viaggi di istruzione Le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione costituiscono un arricchimento dell'attività scolastica e rispondono alle finalità formative e culturali esplicitate nel PTOF. Costituiscono occasioni di stimolo per lo sviluppo e la formazione della personalità degli alunni. Sono esperienze di apprendimento che rientrano generalmente in progetti più ampi di tipo disciplinare e interdisciplinare e prevedono il conseguimento di uno o più dei seguenti obiettivi: ➤ Acquisizione di un comportamento civilmente corretto e adeguato ➤ Sviluppo delle capacità di stare con gli altri rispettandoli e socializzando le esperienze ➤ Acquisizione di una maggiore autonomia personale ➤ Acquisizione di nuove conoscenze ➤ Consolidamento delle conoscenze acquisite attraverso l'esperienza diretta ➤ Sviluppo delle capacità di leggere l'ambiente circostante, nei suoi aspetti naturali, culturali e storici ➤ Conoscenza di luoghi e ambienti naturali e culturali diversi. In questo aggregato confluiscono le spese relative ai viaggi di istruzione, uscite didattiche, che rispondono ad un arricchimento dell'attività scolastica. Nel corso dell'esercizio finanziario 2022, a causa della situazione emergenziale, tali attività si sono realizzate solo parzialmente. Impegno di spesa € 3.389,29. Residua disponibilità: € 2.855,71

A06	Attività di Orientamento Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese da destinare alle attività di orientamento delle classi terminali della scuola secondaria di primo grado. Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: € 1.314,19
------------	---

P.1.1	Progettualità in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" In questo aggregato sono stati compresi i progetti di ambito scientifico. A riguardo, coerentemente con le priorità definite nel P.T.O.F. individuate con le previsioni della Legge n. 107/2015, l'Istituto scolastico ha definito azioni di ampliamento e potenziamento dell'offerta formativa tese al raggiungimento dei seguenti obiettivi prioritari: - sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico o e consapevole dei social network e dei media; - potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche; - potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio. Tuttavia nel corso dell'esercizio finanziario 2022, a causa della situazione emergenziale, non sono stati svolti progetti rientranti in tale aggregato di spesa. Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: € 3.000,00.
--------------	--

P.2.1	"Progettualità in ambito Umanistico e sociale" In questo aggregato sono stati compresi i progetti di ambito umanistico. A riguardo, coerentemente con le priorità definite nel P.T.O.F. individuate con le previsioni della Legge n. 107/2015, l'Istituto scolastico ha definito azioni di ampliamento e potenziamento dell'offerta formativa tese al raggiungimento dei seguenti obiettivi prioritari: - valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e di altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia <i>Content language integrated learning</i> ; - prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati; - potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio; - sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà, del volontariato e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; - sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali, al benessere personale e sociale, al fair-play nello sport, alla sicurezza nelle sue varie dimensioni; - potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicale, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni. Impegno di spesa € 445,47. Residua disponibilità: € 7.554,53
--------------	---

P02.2	PROGETTO "DOPOSCUOLA SAN VITO" Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese da destinare alle attività del progetto per garantire il prolungamento dell'attività scolastica in orario pomeridiano, per un giorno a settimana, in aggiunta all'orario curriculare Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: € 4.000,00
--------------	---

P.4.1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale". L'aggiornamento professionale dei docenti e del personale ATA è un importante elemento di qualità del servizio scolastico finalizzato all'arricchimento professionale in relazione ai cambiamenti previsti dal nuovo contesto dell'autonomia. In conformità a quanto previsto dalla Legge 107/2015 e dal Piano per la formazione triennale dei docenti 2016-2019 emanato dal M.I.U.R., l'Istituto ha elaborato il Piano Triennale di formazione dei docenti coerente con le priorità individuate a livello nazionale, con gli obiettivi del PTOF, del RAV e del PdM e funzionale alla realizzazione o allo sviluppo delle diverse professionalità. Il piano prevede sia una formazione realizzata a livello d'istituto sia l'adesione ad iniziative promosse dal Miur e altri Enti accreditati e tra gli argomenti oggetto di formazione rientrano: - Corsi di formazione organizzati dal MIUR, USR, UAT Verona in conformità con le priorità del Piano per la formazione dei docenti 2016-2019 del M.I.U.R.; - Corsi proposti da Enti e Associazioni professionali accreditati presso il Ministero, coerenti con gli obiettivi del PTOF, del RAV e del PdM; - Formazione su didattica per competenze - Formazione su nuovi scenari della valutazione e della certificazione - Formazione in materia di bullismo e cyberbullismo - Corsi organizzati dalle reti di scuole a cui l'Istituto aderisce; - Interventi formativi predisposti dal datore di lavoro e discendenti da obblighi di legge (D.lgs. 81/2008); - Interventi formativi in materia di privacy. Per quanto concerne il personale ATA la formazione viene impartita secondo le esigenze che via via si delineano in base agli aggiornamenti normativi, in base alle conoscenze di base in possesso del personale nelle specifiche materie in relazione alle aree di competenza ed, infine, in base alle eventuali richieste specifiche. Per il personale di profilo assistente amministrativo, i corsi riguardano aggiornamenti inerenti le pratiche pensionistiche, la normativa sulle assenze, le pratiche di ricostruzione carriera, le novità introdotte in materia negoziale e contabile dal nuovo Regolamento di contabilità, la privacy, nonché la formazione in materia di sicurezza. Per il personale di profilo collaboratore scolastico, i corsi potranno riguardare prettamente la formazione in materia di sicurezza, l'assistenza agli alunni con handicap per le mansioni di pertinenza ed il bullismo. In generale, va precisato che molti costi della formazione non riguardano il P.A., perchè sono afferenti alla formazione attivata dal MIUR, dall'U.A.T., dalle Reti di Scopo (es. Bullismo, cyberbullismo). Inoltre, alcuni corsi discendono da obblighi di legge per i quali non sussiste discrezionalità di scelta (es. Pronto soccorso e Sicurezza). Impegno di spesa € 484,00. Residua disponibilità € 7.516,00.
--------------	---

P.4.3	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"- Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (nota M.I. prot. 18993 del 24/08/2021 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali-Ufficio IX) destinate al contenimento del rischio epidemiologico. Tali risorse sono state ripartite tra diversi aggregati di spesa sulla base delle indicazioni fornite dalla nota suindicata. Tra le spese rientranti in tale aggregato vi è l'acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro. Impegno di spesa € 699,00. Residua disponibilità: € 4.753,00.
--------------	---

P.5.1	Progetti per "Gare e concorsi" In questo progetto sono comprese le spese per progetti afferenti a giochi sportivi. Nel corso dell'esercizio finanziario 2022, non sono stati svolti progetti rientranti in tale aggregato. Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità € 1.000,00.
--------------	--

Z01	Disponibilità Finanziaria da Programmare La somma residua di € 5.000,00 indicata quale disponibilità finanziaria da programmare è costituita da: -€ 5.000,00 avanzo di amministrazione non vincolato;
------------	--

MODELLO M – SPESE DEL PERSONALE

Il prospetto delle spese del personale – **Mod. M** – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di compensi accessori oneri e contributi a carico dell'amministrazione nonché le spese relative a contratti con esperti esterni.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M
Esercizio finanziario 2022

ANNO/MES E PAG	NOMINA	TIPO	Numero dip.	COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE		SPESA COMPLESSI VA
				NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.	
2022/3	Estraneo all'amministrazione	Consulenze	1	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
2022/6	Estraneo all'amministrazione	Consulenze	1	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00

MODELLO N – RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI ENTRATA E SPESA

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle entrate e delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento per tipologia di entrata e di spesa della scuola. Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa Mod. N. concordano con quelle del Mod. H – conto finanziario.

	Impegni									Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0	18.411,94	7.161,89	0,00	788,57	3.905,12	0,00	0,00	1.205,75	71.596,21	31.473,27	43,96
A02	0	1.988,63	5.318,38	0,00	369,98	1.140,55	0,00	0,00	0,00	11.703,51	8.817,54	75,34
A03	0	3.291,00	2.278,26	54.796,45	0,00	13.216,05	0,00	0,00	16.871,32	136.595,40	90.453,08	66,22
A04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	0	0,00	3.087,32	0,00	0,00	276,97	0,00	0,00	25,00	6.245,00	3.389,29	54,27
A06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.314,19	0,00	0,00
P01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
P02	0	325,37	81,05	0,00	0,00	39,05	0,00	0,00	0,00	12.000,00	445,47	3,71
P03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	0	0,00	1.183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.452,00	1.183,00	8,19
P05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
TOTALE	0	24.016,94	19.109,90	54.796,45	1.158,55	18.577,74	0,00	0,00	18.102,07	257.906,31	135.761,65	52,64
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	0,00	17,69	14,08	40,36	0,85	13,68	0,00	0,00	13,33			

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati i contributi volontari delle famiglie, donazioni ed erogazioni liberali:

I fondi acquisiti con il contributo volontario degli alunni sono stati destinati alla copertura dell'assicurazione scolastica degli alunni e all'acquisto di materiale di facile consumo, carta e dotazioni strumentali di tutte le scuole.

Le risorse pervenute sono state destinate principalmente dell'attività A03-Didattica.

- L'Esercizio Finanziario 2022 si è chiuso con un disavanzo di competenza di € 24.901,50;
- Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2022: € 131.187,95;
- Fondo di cassa a fine esercizio: € 134.079,98. Il saldo cassa delle scritture contabili corrisponde al saldo dell'estratto conto dell'istituto cassiere ed al saldo indicato nel modello T56 della Banca d'Italia
- Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio;
- Il fondo minute spese risulta chiuso –Reversale n. 30 del 13/12/2022 - e le disponibilità residue riversate presso l'istituto cassiere;
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e gestiti mediante le procedure OIL;
- MOD.770: la dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022(redditi 2021) risulta presentata nei termini il 26/10/2022.

- MOD. IRAP: la dichiarazione per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini il 04/11/2022.
- C.U.: la Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2023 (REDDITI 2022) risulta presentata nei termini il 15/03/2023.
- L'istituto non è titolare di carte di credito;
- Non è attivo il conto corrente postale;
- Gli indicatori trimestrali e annuale di tempestività dei pagamenti sono stati pubblicati sul sito internet dell'istituto scolastico.

Legnago, 13/04/2023

IL D.S.G.A.

Dott. Pietro Anselmi



IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE

Prof.ssa Cristina Ferrazza



