



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL VENETO
 ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO MOZZECANE

Via G. Ferroni 4
 37060 MOZZECANE (VR)
 Codice Fiscale: 93221240232 Codice Meccanografico: VRIC895002

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

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.L. 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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/02/2022 con provvedimento n. 142 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

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

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	6	0	6	106	0	103	0	103	5	-3	17,16
Seconde	3	2	0	5	100	55	46	0	101	10	1	20,2
Terze	3	3	0	6	121	55	62	0	117	4	-4	19,5
Quarte	2	4	0	6	119	42	79	0	121	7	2	20,17
Quinte	2	4	0	6	121	46	76	0	122	10	1	20,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	10	19	0	29	567	198	366	0	564	36	-3	
Prime	0	6	0	6	130	0	129	0	129	11	-1	21,50

Seconde	0	5	0	5	111	0	112	0	112	7	1	22,40
Terze	0	6	0	6	134	0	136	0	136	8	2	22,67
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	17	0	17	375	0	377	0	377	26	2	

Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso 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	111
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	23

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	305.159,41	Programmazione definitiva	305.153,53	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5,88
Accertamenti	93.053,78	Impegni	183.806,70	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -90.752,92
competenza	92.053,78	competenza	162.769,53	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	61.885,72	Pagamenti	43.823,51	-52.653,54
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	1.000,00	Somme rimaste da pagare	21.037,17	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -20.037,17
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	13.640,36	Residui non pagati anni precedenti	1.779,98	
(=) (=)				
Totale residui attivi	14.640,36	Totale residui passivi	22.817,15	<i>Sbilancio residui (b)</i> -8.176,79
		Saldo cassa iniziale	(c)	174.744,85
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 113.914,52

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	204.667,44	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	9.301,00	2.000,00	21,50%
Finanziamenti dallo Stato	26.754,86	27.190,69	101,63%
Finanziamenti dalla Regione	46,07	46,07	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.300,00	30.124,86	99,42%
Contributi da privati	30.354,00	29.962,00	98,71%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	3.636,00	3.636,00	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	94,16	94,16	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	305.159,41	93.053,78	
Disavanzo di competenza		90.752,92	
Totale a pareggio		183.806,70	

(*) 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	€	77.551,04
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	77.551,04
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	127.116,40
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	127.116,40
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2022	E	7.301,00	PNRR M1C1 Investimento 1.4 Servizi e Cittadinanza Digitale
21/12/2022	E	2.000,00	PNRR- INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE "Animatori digitali 2022-2024"

Previsione definitiva € 9.301,00
Somme accertate € 2.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimaste da riscuotere € 1.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) PNRR M1C1 Inv. 1.4 Servizi e Cittadinanza Digitale € 7.301,00 - 03) PNRR-Innovazione Digitale e Didattica Laboratorial € 2.000,00

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 10.334,33
Variazioni in corso d'anno € 5.112,33

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	C	5.112,33	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022

Previsione definitiva € 15.446,66
Somme accertate € 15.882,49
Riscosso € 15.882,49
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 80,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2022	E	80,00	Contributo aule concorso

Previsione definitiva € 80,00
Somme accertate € 80,00
Riscosso € 80,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.228,20

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2022	E	863,57	PNFD 2021-2022 FORMAZIONE AMBITO 3 VR OVEST
06/04/2022	E	2.039,32	Accertamento fondi per supporto psicologico alunni ucraini esuli Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021
21/04/2022	E	489,78	Contributo per l'editoria a.s.2021/22 EX ART. 1 COMMA 389 L. 160/2019
31/08/2022	E	745,50	Risorsa finanziaria ex art. 19, DL 4/2022 (Mascherine FFP2)
31/08/2022	E	3.864,20	Risorse ex D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2
07/10/2022	E	-431,78	Restituzione fondi PNFD 2021-2022 FORMAZIONE AMBITO 3 VR OVEST- liceo Medi
23/11/2022	E	404,93	Fondi orientamento 2022/23
21/12/2022	E	3.252,68	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115

Previsione definitiva € 11.228,20
 Somme accertate € 11.228,20
 Riscosso € 11.228,20
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 05) Fondi orientamento € 404,93 - 09) finanziamenti formazione Liceo Medi € 431,79 - 16) Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 2.039,32 - 17) Contributo per l'editoria € 489,78 - 18) Risorsa finanziaria ex art. 19, DL 4/2022 € 745,50 - 19) risorsa finanziaria ex art. 36, del D.L. 21/2022 € 3.864,20 - 20) Risorse ex art. 39-bis, D.L. 115/2022 € 3.252,68

04 - Finanziamenti dalla Regione

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 46,07

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2022	E	46,07	FONDI RISTORI EDUCATIVI

Previsione definitiva € 46,07
 Somme accertate € 46,07
 Riscosso € 46,07
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/04/2022	E	300,00	Premio concorso letterario "El me Nadal" 2021 classi 3B - 3D PRIMARIA MOZZECANE

Previsione definitiva € 300,00
 Somme accertate € 300,00
 Riscosso € 300,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	30.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	30.000,00	
Somme accertate	€	29.824,86	
Riscosso	€	29.824,86	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 - Contributi da privati

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.500,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2022	C	10.500,00	Contributo Volontario A.s. 2022/23

Previsione definitiva	€	20.500,00	
Somme accertate	€	20.185,00	
Riscosso	€	20.185,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Le destinazioni di spesa del Contributo volontario sono analiticamente descritte nei capitoli successivi della relazione

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/04/2022		E	1.065,00	Contributo genitori per uscite didattiche
21/09/2022		E	7.335,00	Variazione per contributi uscita didattica Rafting

Previsione definitiva	€	8.400,00	
Somme accertate	€	8.400,00	
Riscosso	€	8.400,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	80,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/07/2022		E	80,00	Variazione Contributo volontario orchestra Oltre

Previsione definitiva	€	80,00	
Somme accertate	€	80,00	
Riscosso	€	80,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: A seguito del progetto Orchestra Oltre è stato previsto un contributo per l'assicurazione a carico degli ex alunni dell'Istituto per la partecipazione al progetto

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 565,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2022	E	565,00	Contributo per Assicurazione personale docente ed educativo 2022/23

Previsione definitiva € 565,00
 Somme accertate € 560,00
 Riscosso € 560,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 809,00
 Previsione definitiva € 809,00
 Somme accertate € 737,00
 Riscosso € 737,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 - Proventi da gestioni economiche non sono stati previsti finanziamenti

08 - Rimborsi e restituzione somme

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.636,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/09/2022	E	3.636,00	Accertamento per incasso restituzione C2 group per errato IBAN

Previsione definitiva € 3.636,00
 Somme accertate € 3.636,00
 Riscosso € 3.636,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: A seguito di un erroneo pagamento la ditta C2 Group ha restituito quanto indebitamente percepito

09 - Alienazione di beni materiali non sono stati previsti finanziamenti

12 - Altre entrate

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------------	---------	-------------

27/06/2022	C	0,04	INTERESSI TESORERIA UNICA
------------	---	------	---------------------------

Previsione definitiva	€	0,04	
Somme accertate	€	0,04	
Riscosso	€	0,04	
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	€	94,12

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2022	E	94,12	Accertamento per cambio iban docente

Previsione definitiva	€	94,12	
Somme accertate	€	94,12	
Riscosso	€	94,12	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

13 – Mutui non sono stati previsti finanziamenti

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	270.032,59	164.638,06	60,97%
Progetti	34.120,94	19.168,64	56,18%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	305.153,53	183.806,70	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		183.806,70	

(*) 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 € 24.984,33
 Variazioni in corso d'anno € 3.245,54

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022	C	2/3	0,04	INTERESSI TESORERIA UNICA
31/08/2022	E	2/3	745,50	Variazione per Risorse ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022 (mascherine FFP2)
15/12/2022	C	3/2	2.500,00	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022 (Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022)
22/12/2022	E	99/1	5,88	Errato versamento da parte dell' Unione dei Comuni Città Riviera del Brenta

Previsione definitiva € 28.229,87
 Somme impegnate € 6.722,15
 Pagato € 6.722,15
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.334,33
 Residua disponibilità finanz € **15.612,18**

Attività - A01.16 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 lettera a)

Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 lettera a)

Previsione iniziale € 707,96
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 707,96
 Somme impegnate € 707,96
 Pagato € 707,96
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 707,96

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A01.18 - Risorse per svolgimento degli esami di Stato L.178/2020

Risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2020/2021, secondo gli standard di sicurezza sanitaria, ai sensi dell'art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178.

Previsione iniziale	€	3.251,38	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.251,38	
Somme impegnate	€	3.251,38	
Pagato	€	3.251,38	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.251,38	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A01.20 - "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2020

"Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2020

Previsione iniziale	€	18.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-8.144,18

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022	E	2/3	-6.000,00	Variazione per assestamento di bilancio
27/06/2022	E	4/3	9.688,03	Variazione per assestamento di bilancio
31/08/2022	E	2/3	-1.767,61	Variazione nell' ambito delle risorse finanziarie ex art 58, comma 4 , D.L. 73/2021
31/08/2022	E	4/3	-10.064,60	Variazione nell' ambito delle risorse finanziarie ex art 58, comma 4 , D.L. 73/2021

Previsione definitiva	€	9.855,82	
Somme impegnate	€	9.855,82	
Pagato	€	3.736,80	
Rimasto da pagare	€	6.119,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	8.144,18	

Attività - A01.23 - Risorse ex D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2

Risorse ex D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2, sono finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.864,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2022		E	2/3	3.864,20	Risorse ex D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2

Previsione definitiva	€	3.864,20	
Somme impegnate	€	1.489,86	
Pagato	€	1.489,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	-1.489,86	

Attività - A01.24 - PNRR 1.4 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

PNRR M1C1 Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza Digitale- SITO della Scuola

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

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022	E	3/2	7.301,00	PNRR M1C1 Investimento 1.4 Servizi e Cittadinanza Digitale

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

Annotazioni: Fondi destinati alla realizzazione del sito web istituzionale

Attività - A01.25 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.903,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022	E	3/2	1.903,00	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115

Previsione definitiva € 1.903,00
 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

Annotazioni: Tali risorse sono state destinate per l'acquisto di servizi per la sicurezza sui luoghi di lavoro

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 24.295,04
 Variazioni in corso d'anno € 6.876,81

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022	E	2/1	-1.500,00	Variazione per assestamento di bilancio
27/06/2022	E	2/3	-2.500,00	Variazione per assestamento di bilancio
27/06/2022	E	3/7	-1.450,00	Variazione per assestamento di bilancio
27/06/2022	E	4/3	5.450,00	Variazione per assestamento di bilancio
15/07/2022	E	3/11	80,00	Variazione Contributo volontario orchestra Oltre
28/09/2022	E	4/3	3.636,00	Accertamento per incasso restituzione C2 group per errato IBAN
07/11/2022	E	3/11	565,00	Contributo per Assicurazione personale docente ed educativo 2022/23
15/12/2022	C	3/1	651,00	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022
15/12/2022	C	3/7	1.864,81	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022
22/12/2022	E	3/2	80,00	Contributo aule concorso

Previsione definitiva	€	31.171,85	
Somme impegnate	€	17.572,21	
Pagato	€	17.272,21	
Rimasto da pagare	€	300,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.011,04	
Residua disponibilità finanz	€	10.438,83	

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	23.250,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.706,03

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2022	E	2/1	110,00	Premio concorso letterario "El me Nadal" 2021 classi 3B - 3D PRIMARIA MOZZECANE
06/04/2022	E	3/14	190,00	Premio concorso letterario "El me Nadal" 2021 classi 3B - 3D PRIMARIA MOZZECANE
21/04/2022	E	2/2	489,78	Contributo per l'editoria a.s.2021/22 EX ART. 1 COMMA 389 L. 160/2019
15/12/2022	C	1/1	50,10	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022
15/12/2022	C	2/1	4.500,00	Contributo Volontario A.s. 2022/23
15/12/2022	C	2/3	1.000,00	Contributo Volontario A.s. 2022/23
15/12/2022	C	3/6	500,00	Contributo Volontario A.s. 2022/23
15/12/2022	C	4/3	2.407,15	Contributo Volontario A.s. 2022/23
22/12/2022	E	2/2	-60,00	Assestamento bilancio 2022 ,
22/12/2022	E	2/3	32,00	Contributo per iscrizione alunni progetto "Olimpiadi della Danza"
22/12/2022	E	2/3	30,00	Assestamento bilancio 2022
22/12/2022	E	3/2	427,00	Contributo per iscrizione alunni progetto "Olimpiadi della Danza"
22/12/2022	E	6/2	30,00	Assestamento bilancio 2022

Previsione definitiva	€	32.956,03	
Somme impegnate	€	11.427,80	
Pagato	€	11.427,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.200,82	
Residua disponibilità finanz	€	7.773,02	

Attività - A03.9 - Strumentazione informatica e supporto tecnico

Strumentazione informatica e supporto tecnico

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-931,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/09/2022	2	C	4/3	-928,87	Variazione nell' ambito del' progetto STEM
22/09/2022	2	C	4/3	-2,72	Variazione per pagamenti Piano estate

Previsione definitiva	€	29.068,41	
Somme impegnate	€	163,20	
Pagato	€	163,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.068,41	
Residua disponibilità finanz	€	26.905,21	

Attività - A03.14 - Sportello supporto psicologico

Sportello supporto psicologico

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.085,39

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2022	E	3/2	2.039,32	Accertamento fondi per supporto psicologico alunni ucraini esuli Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021
07/11/2022	E	3/2	46,07	FONDI RISTORI EDUCATIVI

Previsione definitiva € 2.085,39

Somme impegnate € 2.085,39

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 2.085,39 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 0,00

Residua disponibilità finanz € -2.085,39

Attività - A03.19 - "Digital Board: trasformazione digitale - Avviso 28966/2021

"Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale € 67.122,38

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 67.122,38

Somme impegnate € 63.013,86

Pagato € 63.013,86

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 67.122,38

Residua disponibilità finanz € 4.108,52

Attività - A03.21 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

"Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 14.000,00

Variazioni in corso d'anno € 11.832,21

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2022	E	2/3	2.925,86	Variazione nell' ambito delle risorse finanziarie ex art 58, comma 4 , D.L. 73/2021
31/08/2022	E	3/7	-1.668,54	Variazione nell' ambito delle risorse finanziarie ex art 58, comma 4 , D.L. 73/2021
31/08/2022	E	4/3	9.471,06	Variazione nell' ambito delle risorse finanziarie ex art 58, comma 4 , D.L. 73/2021
31/08/2022	E	9/2	1.103,83	Variazione nell' ambito delle risorse finanziarie ex art 58, comma 4 , D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 25.832,21

Somme impegnate € 23.105,56

Pagato € 10.742,51

Rimasto da pagare € 12.363,05 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 14.000,00

Residua disponibilità finanz € -9.105,56

Attività - A03.22 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 – Codice CUP G89J21005390001

Previsione iniziale € 16.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 928,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/09/2022	2	C	2/1	-72,00	Variazione nell' ambito del' progetto STEM
22/09/2022	2	C	2/2	-300,00	Variazione nell' ambito del' progetto STEM
22/09/2022	2	C	3/7	122,00	Variazione nell' ambito del' progetto STEM
22/09/2022	2	C	4/3	1.178,87	Variazione nell' ambito del' progetto STEM

Previsione definitiva € 16.928,87
 Somme impegnate € 16.928,87
 Pagato € 16.806,87
 Rimasto da pagare € 122,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.928,87
 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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.400,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2022	E	3/12	1.065,00	Contributo genitori per uscite didattiche
21/09/2022	E	3/12	7.335,00	Variazione percontributi uscita didattica Rafting
22/12/2022	E	3/12	-707,00	Assestamento bilancio 2022
22/12/2022	E	9/2	707,00	Assestamento bilancio 2022

Previsione definitiva € 8.400,00
 Somme impegnate € 7.714,00
 Pagato € 7.714,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.985,00
 Residua disponibilità finanz € **271,00**

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 949,29
 Variazioni in corso d'anno € 404,93

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2022	E	3/2	404,93	Fondi orientamento 2022/23

Previsione definitiva € 1.354,22
 Somme impegnate € 600,00
 Pagato € 600,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 949,29
 Residua disponibilità finanz € **349,29**

Progetti - P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale € 3.100,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.979,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/02/2022	E	5/3	305,00	Contribuiti da Famiglie Progetto Kangourou
10/02/2022	E	9/1	45,00	Contribuiti da Famiglie Progetto Kangourou
15/12/2022	C	1/1	1.629,00	Contributo Volontario A.s. 2022/23

Previsione definitiva € 5.079,00
 Somme impegnate € 1.233,91
 Pagato € 1.233,91
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.174,86
 Residua disponibilità finanz € 940,95

Progetti - P01.20 - PNSD_AZIONE # 28

PNSD_AZIONE # 28

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022	E	1/1	-1.000,00	Variazione per assestamento di bilancio
27/06/2022	E	3/7	1.000,00	Variazione per assestamento di bilancio

Previsione definitiva € 1.000,00
 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 € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Progetti - P01.23 - PIANO ESTATE

PIANO ESTATE Risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41

Previsione iniziale € 2.397,36
 Variazioni in corso d'anno € 95,56

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2022	E	1/1	46,42	Accertamento per cambio iban docente
22/09/2022	C	9/2	2,72	Variazione per pagamenti Piano estate
15/12/2022	C	1/1	0,16	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022
15/12/2022	C	1/2	0,07	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022
15/12/2022	C	2/3	48,91	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022
15/12/2022	C	9/2	-2,72	Funzionamento amministrativo sett - Dicembre 2022

Previsione definitiva € 2.492,92
 Somme impegnate € 2.492,92
 Pagato € 2.492,92
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.400,08
 Residua disponibilità finanz € -92,84

Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale € 16.256,00
 Variazioni in corso d'anno € 511,55

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2022	E	1/1	47,70	Accertamento per cambio iban docente
15/12/2022	C	4/3	463,85	Contributo Volontario A.s. 2022/23
22/12/2022	E	2/3	70,00	Assestamento bilancio 2022
22/12/2022	E	3/2	-70,00	Assestamento bilancio 2022

Previsione definitiva € 16.767,55
 Somme impegnate € 14.538,82
 Pagato € 14.491,11
 Rimasto da pagare € 47,71 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.256,00
 Residua disponibilità finanz € -9.282,82

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 431,79

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/02/2022	E	3/5	863,57	PNFD 2021-2022 FORMAZIONE AMBITO 3 VR OVEST
07/10/2022	E	3/5	-863,57	Restituzione fondi PNFD 2021-2022 FORMAZIONE AMBITO 3 VR OVEST- liceo Medi
07/10/2022	E	9/2	431,79	Restituzione fondi PNFD 2021-2022 FORMAZIONE AMBITO 3 VR OVEST- liceo Medi

Previsione definitiva € 5.431,79
 Somme impegnate € 902,99
 Pagato € 902,99
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.000,00
 Residua disponibilità finanz € 4.097,01

Progetti - P04.24 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 3.688,03
 Variazioni in corso d'anno € -3.688,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022		E	3/5	-3.688,03	Variazione per assestamento di bilancio

Previsione definitiva € 0,00
 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 € 3.688,03
 Residua disponibilità finanz € 3.688,03

Progetti - P04.26 - PNRR- Innovazione digitale e didattica laboratoriale-

PNRR- Innovazione digitale e didattica laboratoriale- Animatori digitali 2022-2024

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

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022	E	3/5	2.000,00	PNRR- INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE "Animatori digitali 2022-2024"

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

Progetti - P04.27 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022- Corsi di formazione sicurezza sul lavoro

Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022-formazione sicurezza

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.349,68

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2022	E	3/5	1.349,68	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115

Previsione definitiva € 1.349,68
 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

CONTRIBUTI Volontari

Aggr./Voce/S.voce **6/1/0 - Contributi volontari da famiglie**

ENTRATE

Aggr.		Importi
	Voce	
	Entrate complessive	20.500,00
A	Attività	18.407,15
	A02 Funzionamento amministrativo	5.000,00
	A03 Didattica	11.407,15
	A09 Strumentazione informatica e supporto tecnico	2.000,00
P	Progetti	2.092,85
	P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e profess	1.629,00
	P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	463,85
	Totale entrate programmate	20.500,00
	Non programmato	0,00

Con i contributi volontari è stata acquistata l'assicurazione per gli alunni nell'ambito della Attività A2- Funzionamento amministrativo, nell'ambito della Didattica (A3) sono state sostenute spese parti a €5572,56 per la cancelleria e carta per fotocopie, €960 per i libretti degli alunni, € 4.082,35 per servizio di noleggio dei quattro fotocopiatori dell'istituto destinati alla didattica, e parzialmente all' acquisto delle pianole destinate agli studenti della scuola secondaria. Nell'ambito delle scheda A 3 – 9 Strumentazione informatica e supporto tecnico, il contributo Volontario ha partecipato con un importo pari a 2000€ all' acquisto di 22 Notebook HP 440 (€12.641,64)

Nell' ambito delle schede progetto sono stati svolti i seguenti attività di ampliamento dell'offerta formativa:

- Potenziamento di Matematica
- La Favola Cosmica (piano estate Bis)

Progetti

Nell' anno 2022 con i Fondi dei Comuni o con i fondi del bilancio dell'istituto sono stati realizzati i seguenti progetti:

Prim. Mozzecane	Prim. Pradelle:
Affettività (Comune Mozzecane)	Affettività (Comune Nogarole)
Body music 32h	Coding...e dintorni (Comune Nogarole)
CAA volare con la lettura (Comune Mozzecane)	
Medioevo che musica	
Sec. Mozzecane:	Sec. Nogarole Rocca:
Potenziamento di italiano (Comune Mozzecane)	Doposcuola (Comune Nogarole)
Affettività (Comune Mozzecane)	Quando la storia non è maestra (Comune Nogarole)
	Affettività (Comune Nogarole)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€		174.744,85
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	92.053,78		
b) in conto residui	€	61.885,72		
		Totale	€	153.939,50
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	162.769,53		
d) in conto residui	€	43.823,51		
		Totale	€	206.593,04
Fondo di cassa a fine esercizio			€	122.091,31
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	14.640,36		
- Residui passivi	€	22.817,15		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	113.914,52
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	102.716,77	50.059,59	152.776,36
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	102.716,77	50.059,59	152.776,36
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	75.526,08	-60.885,72	14.640,36
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	174.744,85	-52.653,54	122.091,31
Totale disponibilità	250.270,93	-113.539,26	136.731,67
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	352.987,70	-63.479,67	289.508,03
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	45.603,49	-22.786,34	22.817,15
Totale Debiti	45.603,49	-22.786,34	22.817,15
Consistenza patrimoniale	307.384,21	-40.693,33	266.690,88
TOTALE PASSIVO	352.987,70	-63.479,67	289.508,03
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 residui
Attivi	75.526,08	0,00	75.526,08	61.885,72	13.640,36	1.000,00	14.640,36
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	45.603,49	0,00	45.603,49	43.823,51	1.779,98	21.037,17	22.817,15

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	9.044,64	4,92%
02	Acquisto di beni di consumo	21.320,09	11,60%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	34.720,87	18,89%
04	Acquisto di beni d'investimento	113.379,59	61,68%
05	Altre spese	1.753,40	0,95%
06	Imposte e tasse	30,00	0,02%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	3.558,11	1,94%
Totale generale		183.806,70	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 € 700,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 34 del 10/03/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 34 del 22/12/2022.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.236,76}{93.053,78} = 0,29$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{65.817,02}{93.053,78} = 0,71$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{93.053,78}{100.491,97} = \mathbf{0,93}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.000,00}{93.053,78} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{61.885,72}{75.526,08} = \mathbf{0,82}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{14.640,36}{168.579,86} = \mathbf{0,09}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{164.638,06}{183.806,70} = \mathbf{0,90}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{19.168,64}{183.806,70} = \mathbf{0,10}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.037,17}{183.806,70} = \mathbf{0,11}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{43.823,51}{45.603,49} = \mathbf{0,96}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{22.817,15}{229.410,19} = \mathbf{0,10}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{183.806,70}{952} = \mathbf{193,07}$$

CONCLUSIONI

L'andamento della gestione dell'Istituto è stata regolare e si è svolta nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia previsti.

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 2022 si conferma che le risorse finanziarie sono state utilizzate nel rispetto dei vincoli di provenienza dei fondi e nel rispetto del Piano dell'Offerta Formativa.

Stante il perdurare dell'emergenza epidemiologica la progettualità è stata ancora limitata, si esprime comunque una valutazione positiva relativamente ai vari progetti, la cui realizzazione è stata possibile grazie ai finanziamenti dei Comuni, finanziamenti vincolati ministeriali, del contributo volontario e del bilancio dell'Istituto. Si precisa che la progettualità è stata attuata nell'ambito del PTOF e che ha permesso di conseguire gli obiettivi prefissati, in linea con le priorità espresse nel RAV e con gli obiettivi di miglioramento individuati nel PdM.

Con fondi finalizzati provenienti dal Ministero e finanziamenti da parte dell'U.E. per il progetto PON FSE "Digital board" si sono acquistati 20 schermi interattivi corredati da notebook distribuiti nei 4 plessi a seconda della necessità, PC per la Segreteria, inoltre è stato possibile realizzare un'aula morbida presso la scuola primaria di Mozzecane. Nell'ambito dell'azione #4 "Ambienti per la didattica digitale integrata" del Piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) la scuola si è arricchita di diversa strumentazione per realizzare spazi laboratoriali, completi di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM in particolare attrezzature laboratoriali per il coding, la robotica e in ogni plesso è adesso presente una stampante 3D.

Si evidenzia che la realtà territoriale, in cui si trovano ad operare le scuole dell'Istituto, consente ancora una discreta tenuta sociale che permette un'efficace collaborazione tra scuola, alunni, genitori e territorio.

Si dichiara infine che:

- le scritture del giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal GDPR 679/2016;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S. G.A
Dott. ssa Daniela Mastrandrea

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Pro.ssa Lidia Venturini

