



ISTITUTO COMPRENSIVO "B. ZENDRINI"

Protocollo numero: **1231 / 2023**
Data registrazione: **14/04/2023**

Tipo Protocollo: **USCITA**
Documento protocollato: **rcc.pdf**
AOO: **A2AF155**
IPA: **istsc_bsic81700p**

Oggetto: **Relazione Conto consuntivo 2022**

Destinatario:
ATTI - IC CEDEGOLO

Ufficio/Assegnatario:

Protocollato in:
350 - CONTO CONSUNTIVO 2022
Titolo: **6 - FINANZA E PATRIMONIO**
Classe: **3 - Bilancio, tesoreria, cassa, istituti di credito e verifiche contabili**
Sottoclasse: - - -

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE DIGITALE


Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022
1. Premessa

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)
- 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)

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, già approvato dal Consiglio d'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il conto finanziario (Mod. H) riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma annuale, rilevando lo stato di attuazione. Mette in rilievo la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti e individua la destinazione delle risorse ottenute.

Le schede finanziarie (Mod. I) riepilogano in modo analitico le entrate e le spese per ciascuna attività e progetto che si sono realizzati nel corso dell'anno 2022 e precisamente:

A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO

A.1.4 Funzionamento generale e decoro della Scuola RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/202

A . 2 . 1 F u n z i o n a m e n t o a m m i n i s t r a t i v o S P E S E
AMMINISTRATIVE

A.2.2 Funzionamento amministrativo COMPENSI AL PERSONALE

A.3.1 Didattica FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

A . 3 . 2 D i d a t t i c a F E S R P O N S M A R T
CLASS

A.3.3 Didattica RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

A.3.4 Didattica ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

A.3.6 Didattica RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021

A.3.7 Didattica DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE -
AVVISO 28966/2021

A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero SPESE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE

A.6.1 Attività di orientamento ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" PROGETTO PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

P.2.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale "PROGETTO PON "COMPETENZE DI BASE"

P.2.3 Progetti in ambito "Umanistico e sociale " PROGETTO PON "POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE AL
PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO, PAESAGGISTICO



P.2.4 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" PNSD

P.2.5 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" TEATRO

P.2.6 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" PROGETTI DI ISTITUTO

P.2.7 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" DIRITTO ALLO STUDIO

P.4.1 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale "CORSI DI FORMAZIONE PER IL PERSONALE".

La situazione amministrativa (Mod. J) mostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e pagate in conto competenze e in conto residui, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio, che coincide con il saldo dell'istituto cassiere al 31/12/2022, e l'avanzo o disavanzo di amministrazione.

L'avanzo di competenza indicato al punto 10 del Mod. J per l'esercizio finanziario 2022 di € 259.373,43 coincide con quanto indicato nel Mod. H.

Il conto del patrimonio (Mod. K) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto all'inizio e al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'anno 2021.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2021 risulta pari a € 1.151.149,24 con un aumento di € 224.627,15 rispetto all'anno 2020. Nel corso dell'anno 2021, ai sensi dell'art. 31, comma 9, del D.I. 129/2018, recante le disposizioni per il rinnovo e la rivalutazione decennale degli inventari, si è proceduto alla ricognizione, al rinnovo e alla rivalutazione dei beni inseriti nell'inventario dell'Istituto.

Il riepilogo dei residui attivi e passivi (Mod. L) elenca le somme rimaste da riscuotere, pari a € 293.666,90, e le somme rimaste da pagare al 31/12/2021, pari a € 52.745,40, con l'indicazione del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e il loro ammontare.

Il Mod. M è il prospetto riepilogativo delle spese sostenute durante l'anno 2022 per la liquidazione dei compensi erogati al personale dipendente per la realizzazione dei progetti relativi al PTOF, per la formazione, per l'orientamento e al personale esterno per i corsi svolti nel corso dell'anno.

Il Mod. N è il riepilogo di tutte le entrate e spese raggruppate sinteticamente per aggregato e per tipologia.

Tutti i modelli sopra indicati risultano allegati alla presente relazione.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	251.846,26	Programmazione definitiva	251.846,26	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	67.497,29	Impegni	75.393,54	Disavanzo di competenza 7.896,25
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				152.257,43
Riscossioni competenza residui (B)	70.140,47	Pagamenti competenza residui (C)	74.110,21	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				148.287,69
Somme rimaste da riscuotere (E)	19.467,00	Somme rimaste da pagare (F)	3.883,61	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 15.583,39
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	10.461,90	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	77,03	
Totale residui attivi (I=E+G)	29.928,90	Totale residui passivi (L=F+H)	3.960,64	Residui Attivi - Residui Passivi 25.968,26

I maggiori accertamenti, non previsti in sede di approvazione del Programma Annuale, sono stati oggetto di variazione e approvati con delibere del Consiglio d'Istituto.

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2022

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva programmare	251.846,26 € 0,00 €	Programmazione definitiva	251.846,26 €	Disp.fin. da
Accertamenti competenza	67.497,29 € 7.896,25 €	Impegni	75.393,54 €	Disavanzo di

Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)

152.257,43 €

Riscossioni competenza residui (B) 70.140,47 €

Pagamenti competenza residui (C) 74.110,21 €

Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D)(D=A+B-C)

148.287,69 €

Somme rimaste da riscuotere (E) 19.467,00 €

Somme rimaste da pagare (F) 3.883,61 €

Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati nell'anno 15.583,39 €

Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) 10.461,90 €

Residui anni precedenti non ancora pagati (H) 77,03 €

Totale residui attivi (I=E+G) 29.928,90 €



Totale residui passivi (L=F+H) 3.960,64 €

Residui Attivi - Residui Passivi 25.968,26 €



3. Conto Finanziario

Secondo quanto disposto dal D.I. n. 129/2018 il Conto Finanziario riepiloga i dati contabili delle movimentazioni di entrata e di spesa del Programma Annuale articolandone la destinazione in progetti e attività consentendo di valutare in termini finanziari il raggiungimento degli obiettivi di progetto/attività.

Il conto finanziario (Mod.H) comprende le entrate di competenza dell'esercizio finanziario accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'esercizio finanziario impegnate, pagate o rimaste da pagare in relazione agli aggregati di entrata e di spesa previsti nel Programma Annuale rilevando lo stato di attuazione. Mette in rilievo la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti e individua la destinazione delle risorse ottenute.

Il Mod. H dell'esercizio finanziario 2022 evidenzia che la previsione definitiva di entrata è stata pari ad € 251.846,26, gli accertamenti sono stati pari a € 67.497,29 e le riscossioni pari a € 48.030,29.

Le spese programmate sono state pari a € 251.846,26; quelle impegnate sono state pari a € 75.393,54, di cui pagate € 71.509,93 mentre restano ancora da pagare € 3.883,61 per impegni assunti nel corso del mese di dicembre e che saranno liquidati nel mese di gennaio/febbraio 2022.

La differenza tra entrate programmate pari a € 392.975,85 e spese programmate pari a € 254.296,61 corrisponde alla disponibilità da programmare.

Si riepiloga di seguito le informazioni riguardanti le Entrate dell'anno 2022.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepiloga di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	184.348,97	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	19.467,00	19.467,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	13.561,16	13.561,16	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.285,22	28.285,22	100,00 %
6. Contributi da privati	6.183,90	6.183,90	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	251.846,26	67.497,29	
Disavanzo di competenza		7.896,25	
Totale a pareggio		75.393,54	

Il riepilogo delle entrate individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni sulla base del rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva. Più ci si avvicina al 100% e maggiori risultano le disponibilità di Istituto.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	184.348,97	0,00	184.348,97
	2	Vincolato	137.930,94	0,00	137.930,94
	1	Non vincolato	46.418,03	0,00	46.418,03

Avanzo di amministrazione presunto Vincolato € 137.930,94 così distribuito:

- A.1.1 SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO € 2.450,00
- A.1.4 RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 € 7.020,31
- A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE € 5.509,27
- A.3.2 FESR PON SMART CLASS € 361,80
- A.3.3 RISORSE EX ART. 231, COMMA 1,D.L. 34/2020 € 1.552,80
- A.3.4 ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA € 72,26
- A.3.6 RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 € 7.000,00
- A.3.7 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021 € 23.346,89
- A.5.1 SPESE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE € 922,51
- A.6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO € 672,28
- P.2.1 PROGETTO PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO € 8.042,85
- P.2.2 PROGETTO PON "COMPETENZE DI BASE" € 5.816,23
- P.2.3 PROGETTO PON "POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO, PAESAGGISTICO € 5.048,47
- P.2.4 PNSD € 2.804,75
- P.2.5 TEATRO € 3.589,80
- P.2.6 PROGETTI DI ISTITUTO € 5.564,02
- P.2.7 DIRITTO ALLO STUDIO € 47.156,71
- P.4.1 CORSI DI FORMAZIONE PER IPERSONALE € 10.999,99

per un TOTALE di € 137.930,94

Avanzo di amministrazione presunto Non Vincolato € 46.418,03 così distribuito:



A.1.1 Spese di Funzionamento € 10.120,37

A.2.1 Spese Amministrative € 33.082,16

A.2.2 Compensi al personale € 3.215,50

per un TOTALE di € 46.418,03

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	19.467,00	19.467,00	0,00	19.467,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	19.467,00	19.467,00	0,00	19.467,00	0,00

2.3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 19.467,00

Variazione programmazione € 19.467,00

Riscosso € 0,00

Programmazione Definitiva € 19.467,00

Da riscuotere € 19.467,00

30/12/2022 MINISTERO ISTRUZIONE - PNRR DECRETO DI APPROVAZIONE ELENCO ISTANZE AMMESSE A VALERE SULL'AVVISO PUBBLICO

Avviso Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD per le PA Locali Scuole Aprile 2022 € 7.301,00

30/12/2022 MINISTERO ISTRUZIONE - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4

SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE Avviso Pubblico Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI € 12.166,00

Totale € 19.467,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	4.578,66	13.561,16	13.561,16	13.561,16	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	4.578,66	6.940,03	6.940,03	6.940,03	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	166,90	166,90	166,90	0,00	0,00



	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	6.454,23	6.454,23	6.454,23	0,00	0,00

3.1 Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria

Programma Iniziale € 4.578,66

Accertato € 6.940,03

Variazione programmazione € 2.361,37

Riscosso € 6.940,03

Programmazione Definitiva € 6.940,03

Da riscuotere € 0,00

02/11/2022 Dotazione ordinaria € **2.223,32**

18/11/2022 Dotazione ordinaria € **138,05**

totale variazioni € 2361,37

3.5 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 166,90

Variazione programmazione € 166,90

Riscosso € 166,90

Programmazione Definitiva € 166,90

Da riscuotere € 0,00

27/12/2022 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato € **166,90**

totale variazioni € 166,90

3.6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 6.940,03

Variazione programmazione € 6.454,23

Riscosso € 6.454,23

Programmazione Definitiva € 6.454,23

Da riscuotere € 0,00



09/04/2022 Risorse Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 - attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico € **801,16**

20/07/2022 Risorse Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 - attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico € **2.000,00**

30/08/2022 Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022 € **1.082,45**

31/08/2022 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € **325,00**

22/11/2022 Risorse ex art. 39-bis comma 1 DL 115/2022 € **1.245,62**

27/12/2022 Innovazione digitale e didattica laboratoriale € **1.000,00**

totale variazioni € 6.454,23

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.468,05	28.285,22	28.285,22	28.285,22	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	4.356,00	26.179,40	26.179,40	26.179,40	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.112,05	1.305,82	1.305,82	1.305,82	0,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Trattasi di finanziamenti per diritto allo studio dei cinque Comuni che afferiscono all'Istituto Comprensivo oltre al contributo per progetto "Scuola" finanziato dalla Comunità Montana.

5.3 Comune non vincolati

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 800,00

Variazione programmazione € 800,00

Riscosso € 800,00

Programmazione Definitiva € 800,00

Da riscuotere € 0,00

27/12/2022 Comune non vincolati € **800,00**

totale variazioni € 800,00

5.4 Comune vincolati

Programma Iniziale € 4.356,00



Accertato € 26.179,40

Variazione programmazione € 21.823,40

Riscosso € 26.179,40

Programmazione Definitiva € 26.179,40

Da riscuotere € 0,00

09/08/2022 Comune vincolati € **3.859,40**

29/08/2022 Comune vincolati € **10.590,00**

02/11/2022 Comune vincolati € **360,00**

02/11/2022 Comune vincolati € **900,00**

18/11/2022 Comune vincolati € **2.184,00**

27/12/2022 Comune vincolati € **3.930,00**

totale variazioni € 21.823,40

5.6 Altre Istituzioni vincolati

Programma Iniziale € 1.112,05

Accertato € 1.305,82

Variazione programmazione € 193,77

Riscosso € 1.305,82

Programmazione Definitiva € 1.305,82

Da riscuotere € 0,00

15/06/2022 Altre Istituzioni vincolati € **366,25**

18/06/2022 Altre Istituzioni vincolati € **175,04**

30/12/2022 Altre Istituzioni vincolati € **-347,52**

totale variazioni € 193,77

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	2.000,00	6.183,90	6.183,90	6.183,90	0,00	0,00



	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.096,40	3.096,40	3.096,40	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.000,00	1.644,00	1.644,00	1.644,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	43,50	43,50	43,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Trattasi di cofinanziamento da parte delle famiglie degli studenti per viaggi d'istruzione, diari scolastici e assicurazione RCO e infortuni e del contributo per i distributori automatici.

6.4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 3.096,40

Variazione programmazione € 3.096,40

Riscosso € 3.096,40

Programmazione Definitiva € 3.096,40

Da riscuotere € 0,00

08/04/2022 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € **840,00**

05/05/2022 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € **1.103,90**

15/06/2022 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € **679,50**

02/11/2022 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € **473,00**

Totale variazioni 3.096,40

6.5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Programma Iniziale € 2.000,00

Accertato € 1.644,00

Variazione programmazione € -356,00

Riscosso € 1.644,00

Programmazione Definitiva € 1.644,00

Da riscuotere € 0,00



30/12/2022 Contributi per copertura assicurativa degli alunni € -356,00

Totale variazioni € -356,00

6.8 Contributi da imprese non vincolati

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 43,50

Variazione programmazione € 43,50

Riscosso € 43,50

Programmazione Definitiva € 43,50

Da riscuotere 0,00

15/06/2022 Contributi da imprese non vincolati € 13,50

29/08/2022 Contributi da imprese non vincolati € 10,00

29/08/2022 Contributi da imprese non vincolati € 20,00

Totale variazioni € 43,50

6.10 Altri contributi da famiglie vincolati

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 400,00

Variazione programmazione € 400,00

Riscosso € 400,00

Programmazione Definitiva € 400,00

Da riscuotere € 0,00

19/03/2022 Altri contributi da famiglie vincolati € 400,00

TOTALE VARIAZIONI € 400,00

6.11 Contributi da imprese vincolati

Programma Iniziale 0,00

Accertato € 1.000,00



Variazione programmazione € 1.000,00

Riscosso € 1.000,00

Programmazione Definitiva € 1000,00

Da riscuotere € 0,00

19/03/2022 Contributi da imprese vincolati € 1.000,00

TOTALE VARIAZIONI € 1.000,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

12 Altre entrate

12.2 Interessi attivi da Banca d'Italia

Programma Iniziale € 0,00

Accertato € 0,01

Variazione programmazione € 0,01

Riscosso € 0,01

Programmazione Definitiva € 0,01

Da riscuotere € 0,00

15/06/2022 Interessi attivi da Banca d'Italia € 0,01

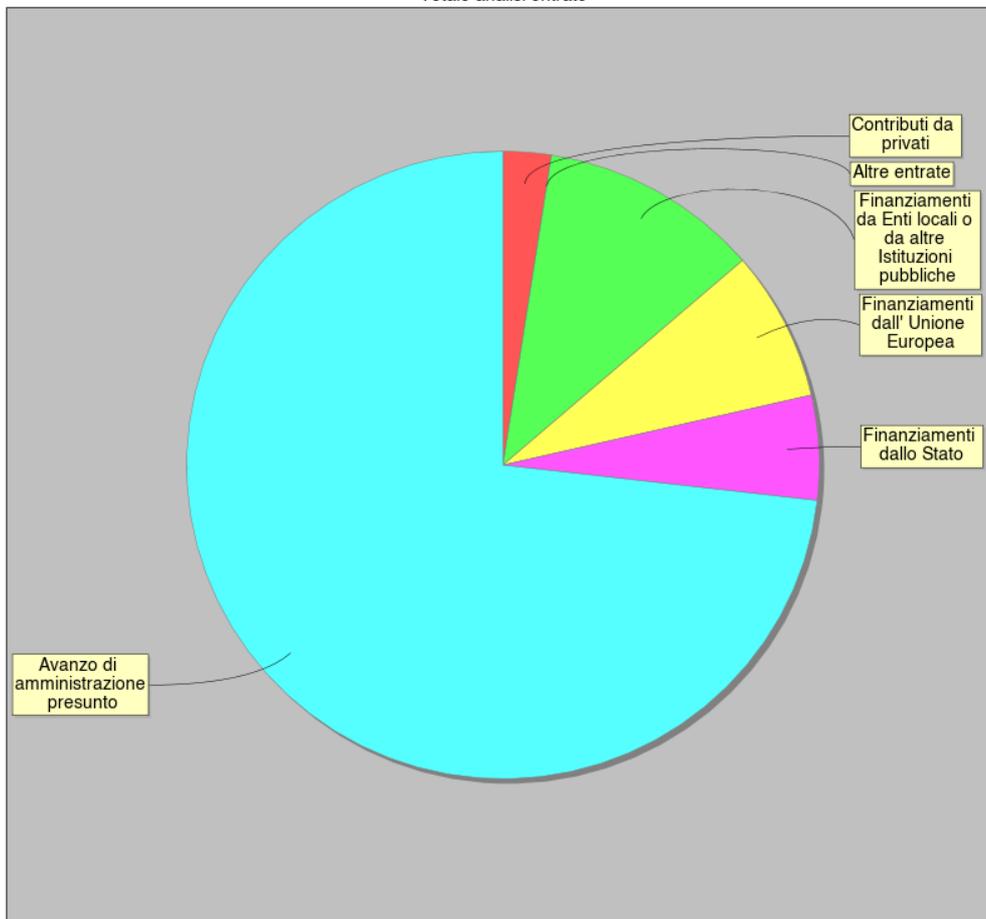
totale variazioni € 0,01

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	184.348,97
Finanziamenti dall' Unione Europea	19.467,00



Finanziamenti dallo Stato	13.561,16
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.285,22
Contributi da privati	6.183,90
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	135.724,72	56.455,34	41,60 %
P. Progetti	115.821,54	18.938,20	16,35 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	251.846,26	75.393,54	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		75.393,54	

Le spese suddivise per Attività, Progetti e Gestione economiche, secondo la programmazione del "Programma Annuale", sono state distinte seguendo il Piano dei conti stabilito dal Nuovo Regolamento di contabilità D.I. n. 129 del 28/08/2018. Ad ogni singolo progetto compreso nel programma, per l'attuazione del POF, è allegata una scheda illustrativa finanziaria, nella quale è stato riportato l'andamento amministrativo avvenuto nel corso dell'anno finanziario 2022.



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	101.604,81	34.119,91	135.724,72	56.455,34	52.571,73	3.883,61	79.269,38
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.869,34	24.510,30	48.379,64	12.161,42	11.078,97	1.082,45	36.218,22
	2	Funzionamento amministrativo	38.297,66	-356,00	37.941,66	7.357,27	7.357,27	0,00	30.584,39
	3	Didattica	37.843,02	6.731,16	44.574,18	34.188,25	31.387,09	2.801,16	10.385,93
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	922,51	3.096,40	4.018,91	2.748,40	2.748,40	0,00	1.270,51
	6	Attività di orientamento	672,28	138,05	810,33	0,00	0,00	0,00	810,33

L'esercizio finanziario è stato ancora caratterizzato dalla situazione pandemica che ha condizionato ancora l'attività didattica, soprattutto all'inizio dell'anno finanziario, pertanto è stato ancora necessario un maggior utilizzo di risorse per acquistare strumenti e prodotti per l'igienizzazione, la disinfezione e sanificazione degli ambienti scolastici e la messa in sicurezza dei locali.

Su questa attività sono state impegnate spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione Scolastica:

- Per il funzionamento amministrativo dell'Istituzione Scolastica;
- Per lo svolgimento delle attività didattiche;
- Viaggi d'istruzione, visite guidate e progetti extra scolastici sono invece stati solo parzialmente realizzati.

Si rinvia al Modello I per il rendiconto delle singole attività e per l'individuazione delle specifiche tipologie di spese sostenute.

ATTIVITA - Previsione definitiva € 135.724,72

A.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Programma Iniziale € 16.849,03

Impegnato € 4.058,66

Variazione programmazione € 2.175,23

Pagato € 4.058,66

Programmazione Definitiva € 19.564,26

Da pagare € 4,39

Residua disponibilità € 15.505,60

Sono confluite in questa attività le spese che garantiscono il supporto amministrativo allo svolgimento del regolare servizio scolastico. Vengono imputate le spese relative agli acquisti di libri, manuali e riviste di carattere amministrativo, alla manutenzione delle fotocopiatrici e attrezzature dell'istituto, all'assicurazione degli alunni e del personale, al diario scolastico, alla cancelleria varia, ai registri e stampati, alle spese postali, telefoniche, bancarie, all'assistenza informatica ed



al relativo materiale per stampanti, al materiale igienico e sanitario.

A.1.2 Funzionamento generale e decoro della Scuola RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Facendo seguito alla nota dipartimentale prot. n. 1033 del 29 maggio 2020, si rappresenta che l'art. 231, comma 1 del D.L.34/2020 (cd. "Rilancio Italia"), ha stanziato una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche, al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre, consentendo alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative. Le risorse finanziarie stanziate costituiscono quindi un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria. In particolare, tali risorse, destinate a tutte le istituzioni scolastiche statali, sono state quantificate sulla base dei criteri e parametri vigenti (cfr. decreto ministeriale n. 834 del 15 ottobre 2015) per la ripartizione del fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, ai sensi dell'art. 231, comma 4, del D.L. 34/2020. Poiché tali risorse, assunte in bilancio nell'esercizio finanziario 2020, non sono state completamente impegnate già nell'esercizio finanziario 2021, entro i termini stabiliti, si è in attesa delle modalità di restituzione della somma di € 58,52.

A.1.3 Funzionamento generale e decoro della Scuola RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETT. A D.L. 41/2021

Residui Iniziali € 1.851,16

Variazioni € 0,00

Pagato € 1.851,16

Sono stati effettuati i seguenti pagamenti:

26/01/2022 FONDAZIONE ISTITUTO DEI CIECHI DI MILANO - ACQUISTO MATERIALE PER ALUNNI NON VEDENTI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA € **997,84**

21/12/2021 ERARIO Dello Stato - IVA SU FATTURA PER ACQUISTO MATERIALE PER ALUNNI NON VEDENTI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA € **41,68**

28/12/2021 PANZERI SRL - ACCONTO ORDINE MATERIALE SANITARIO E DI PULIZIA € **811,64**

A.1 - 4 Funzionamento generale e decoro della Scuola RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Programma Iniziale € 7.020,31

Impegnato € 7.020,31

Variazione programmazione € 0,00

Pagato € 7.020,31

Programmazione Definitiva € 7.020,31

Da pagare € 0,0

Il Ministero dell'Istruzione con nota prot. AOODPPR n.907 del 24-08-2021, ha fornito le prime istruzioni operative rispetto all'utilizzo delle risorse stanziate dall'art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106. In particolare, al punto I. Risorse art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021 – Avvio anno scolastico 2021/2022 prevede che le per le finalità di utilizzo delle risorse relative categorie merceologiche “[...] Le istituzioni scolastiche potranno, pertanto, individuare, in funzione delle proprie concrete esigenze, gli interventi da realizzare e gli eventuali relativi approvvigionamenti di beni e servizi per gli studenti che “[...] Sulla base di una Convenzione tra Ministero dell'Istruzione e il Consiglio Nazionale Ordine degli Psicologi e di un Protocollo di Intesa tra il Ministero dell'Istruzione e associazioni dei Pedagogisti ed Educatori, si promuove un sostegno psicologico e pedagogico educativo per fronteggiare situazioni di insicurezza, stress, ansia dovuta ad eccessiva responsabilità, timore di contagio, rientro al lavoro in “presenza”, difficoltà di concentrazione, situazione di isolamento vissuta.[...]”. ; oltre che a servizi di formazione e di assistenza tecnica



per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti”.

In questa attività sono state effettuate le seguenti spese:

2.3.11 Acquisto di beni di consumo Materiali e accessori - Altri materiali e accessori n.a.c. **€ 4.046,49**

4.3.22 Altri beni mobili n.a.c. **€ 1.837,35**

6.1.4 Imposte e tasse Imposte I.V.A. **€ 1.837,35**

TOTALE SPESE € 7020,31

A.1.5 Funzionamento generale e decoro della Scuola RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022

Programma Iniziale 0,00

Impegnato € 1.082,45

Variazione programmazione € 1.082,45

Pagato € 0.00

Programmazione Definitiva € 1.082,45

Da pagare € 1.082,45

Sono state stanziare per consentire alle istituzioni scolastiche di provvedere, nell'anno 2022, 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. Al riguardo, la Circolare n. 410 del 29 marzo 2022 ha precisato che “[...] potranno essere utilizzate anche per acquistare, alle condizioni tecniche-economiche più convenienti, mascherine di tipo FFP2 da destinare agli alunni e al personale scolastico con obbligo di indossare tale tipologia di dispositivo di protezione per lo svolgimento dell'attività didattica in presenza secondo la normativa vigente”.

Sono state effettuate le seguenti spese negli aggregati sottoelencati:

2.3.1 Acquisto di beni di consumo Materiali e accessori - Altri materiali e accessori n.a.c. **€ 887,25**

6.1.4 IVA **€ 195,20**

Totale € 1.082,45

A.1.6 Funzionamento generale e decoro della Scuola

PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 'SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE' - Avviso Pubblico 'Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE (APRILE 2022)' - PNRR M1C1 Investimento 1.4

Programma Iniziale € 0,00

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 12.166,00



Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 12.166,00

Da pagare € 0,0

Residua disponibilità finanziaria € 12.166,00

Nell'Aggregato trova allocazione la risorsa per l'adesione dell'I.C. di Cedegolo a tale piano nazionale di ripresa e resilienza Missione 1. La Missione 1 del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza si pone l'obiettivo di dare un impulso decisivo al rilancio della competitività e della produttività del Sistema Paese. Per una sfida di questa entità è necessario un intervento profondo, che agisca su più elementi chiave del nostro sistema economico: la connettività per cittadini, imprese e pubbliche amministrazioni, una PA moderna e alleata dei cittadini e del sistema produttivo e la valorizzazione del patrimonio culturale e turistico. Lo sforzo di digitalizzazione e innovazione è centrale in questa Missione, ma riguarda trasversalmente anche tutte le altre. La digitalizzazione è infatti una necessità trasversale, in quanto riguarda il continuo e necessario aggiornamento tecnologico nei processi produttivi; le infrastrutture nel loro complesso, da quelle energetiche a quelle dei trasporti, dove i sistemi di monitoraggio con sensori e piattaforme dati rappresentano un archetipo innovativo di gestione in qualità e sicurezza degli asset (Missioni 2 e 3); la scuola, nei programmi didattici, nelle competenze di docenti e studenti, nelle funzioni amministrative, della qualità degli edifici (Missione 4); la sanità, nelle infrastrutture ospedaliere, nei dispositivi medici, nelle competenze e nell'aggiornamento del personale, al fine di garantire il miglior livello di assistenza sanitaria a tutti i cittadini (Missioni 5 e 6). In questa attività non è stata effettuata alcuna spesa anche in attesa degli effettivi finanziamenti.

A.1.7 - PNRR DECRETO DI APPROVAZIONE ELENCO ISTANZE AMMESSE A VALERE SULL'AVVISO PUBBLICO Avviso Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD per le PA Locali Scuole Aprile 2022. FINESTRA TEMPORALE n. 2 dal 26 € 7.301,00

Programma Iniziale € 0,00

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 7.301,00

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 7.301,00

Da pagare € 0,0

Residua disponibilità finanziaria € 7.301,00

Scuole più digitali, moderne ed efficienti sono gli obiettivi dei nuovi avvisi per la transizione digitale di oltre 8mila istituti scolastici italiani previsti dal PNRR.

Le scuole potranno candidarsi per l'implementazione di un Piano di migrazione al cloud (comprensivo delle attività di assessment, pianificazione della migrazione, esecuzione e completamento della migrazione, formazione).

La possibilità è di effettuare la migrazione sfruttando le diverse tipologie di migrazioni delineate nella Strategia Nazionale per il Cloud, selezionando tra le modalità:

- Trasferimento in sicurezza dell'infrastruttura IT
- Aggiornamento di applicazioni sicure inCloud

A.1.8 - Funzionamento generale e decoro della Scuola RISORSE EX ART. 39-BIS COMMA 1 DL 115/202 , CONVERTITO CON MODIFIC. DELLA L. 21 /09/2022 ,n.142 ("c.d. Decretoaiutibis")

Programma Iniziale € 0,00

Impegnato € 0,00



Variazione programmazione € 1.245,62

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 1.245,62

Da pagare € 0,0

Residua disponibilità finanziaria € 1.245,62

Con nota prot. n. 52965 del 18/11/2022 il MI ha fornito indicazioni in merito all'erogazione delle risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto aiuti-bis").

Al fine di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023, il Governo è intervenuto, con il Decreto aiuti-bis, attraverso l'adozione di specifiche misure rivolte al sistema Istruzione. In particolare, l'art. 39-bis, comma 1, del D.L. 115/2022, ha previsto l'incremento del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche di 32,12 milioni di euro per l'anno 2022, destinandoli all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 2 del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023. Tali risorse sono ripartite tra le istituzioni scolastiche statali, in base ai criteri di ripartizione previsti nel decreto n. 834 del 15/10/2015, applicati all'organico di diritto relativo all'anno scolastico 2022/2023, adeguatamente proporzionati rispetto allo stanziamento in esame. Sarà cura della singola istituzione scolastica utilizzare tali risorse, nell'ambito della propria autonomia, in funzione delle proprie concrete esigenze e nel rispetto delle finalità di utilizzo definite dalla norma.

In questa attività non sono state effettuate spese.

A.2.1 - Funzionamento amministrativo - SPESE AMMINISTRATIVE

Programma Iniziale € 35.082,16

Impegnato € 7.313,89

Variazione programmazione € - 356,00

Pagato € 7.313,89

Programmazione Definitiva € 34.726,16

Da pagare € 0,00

Sono state inserite le spese per il funzionamento e la manutenzione o acquisto di accessori o software dei laboratori, abbonamenti a riviste e giornali, manutenzione e noleggio fotocopiatrici e attrezzature di uso didattico, acquisto di carta e materiale di consumo (toner, ricambi macchine, cavi, tastiere, adattatori, telecomandi per le aule), spese per gestione ufficio stampa fotocopie, canone noleggio fotocopiatrici.

Nella scheda A02-1 sono state sostenute le spese necessarie ad assicurare beni e servizi per garantire il supporto organizzativo, amministrativo e generale alle attività istituzionali della scuola; per il materiale di cancelleria, gli stampati, gli abbonamenti a periodici e l'acquisto di testi per l'aggiornamento e la documentazione del personale addetto al servizio di segreteria; per l'acquisto del materiale di pulizia e sanitario vario ad uso generale e per le spese postali per le licenze software, per la manutenzione ordinaria di impianti e attrezzature tecnologiche, lo smaltimento del materiale obsoleto o rotto, per l'adeguamento alle misure minime di sicurezza informatica; per canoni vari. Gravano su questa voce anche la spesa per la polizza assicurativa annuale per responsabilità civile e infortuni e l'anticipazione del fondo per le minute spese sostenute dal DSGA, pari ad € 300,00, che trova collocazione nelle partite di giro e che non è stato utilizzato.

A2.2 Funzionamento amministrativo - COMPENSI AL PERSONALE

Programma Iniziale € 3.215,50



Impegnato € 43,38

Variazione programmazione € 0,00

Pagato € 43,38

Programmazione Definitiva € 3.215,50

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 3.172,12

Sono state effettuate le seguenti spese:

17/06/2022 ERARIO Dello Stato - Sanzioni e interessi per versamenti effettuati in ritardo o versate in misura insufficiente € **43,38**

A03 Didattica - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programma Iniziale € 5.509,27

Impegnato € 1.054,69

Variazione programmazione € 3.930,00

Pagato € 1.054,69

Programmazione Definitiva € 9.439,27

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 8.384,58

Sono confluiti in questa attività gli acquisti per sussidi didattici e per tutto il materiale didattico necessario alla realizzazione delle attività didattiche programmate dai docenti per le varie discipline in relazione al piano dell'offerta formativa, nonché per acquisti di sussidi didattici, partecipazione ad attività extrascolastiche e materiale afferente. Poichè in questo aggregato affluiscono perlopiù i versamenti effettuati dai vari Comuni per il Diritto allo studio, gli acquisti per materiale didattico e di facile consumo sono finalizzati alla realizzazione dei progetti sulla base delle richieste dei docenti dei vari plessi.

Sono state effettuate le seguenti spese negli aggregati sottoelencati:

2.1.3 Acquisto di beni di consumo Carta, cancelleria e stampati - Stampati € **864,50**

6.1.4 Imposte e tasse Imposte - I.V.A. € **190,19**

TOTALE € 1.054,69

A.3.2 - FESR PON SMART CLASS

Per quanto riguarda questa attività si attendono indicazioni per la restituzione di € 361,80 non spesi.

A.3.3 Didattica - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/202

Per quanto riguarda questa attività non sono state effettuate spese per la somma residua di € 1.552,80



A.3.4 - ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Per quanto riguarda questa attività si attendono indicazioni per la restituzione di € 72,26 non spesi

A.3.5 - RISORSE EX ART 31 COMMA 6 DL 41 DEL 2021 -PIANO SCUOLA ESTATE

Per quanto riguarda questa attività è stato effettuato il pagamento del residuo di € 11,76

A.3.6 - RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Programma Iniziale € 7.000,00

Impegnato € 7.000,00

Variazione programmazione € 0,00

Pagato € 7.000,00

Programmazione Definitiva € 7.000,00

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 0,00

A.3.7 Didattica DIGITAL BOARD:TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE. AVVISO N. 28966/202

Programma Iniziale € 23.346,89

Impegnato € 23.332,40

Variazione programmazione € 0,00

Pagato € 23.332,40

Programmazione Definitiva € 23.346,89

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 14,49

OGGETTO DELL'APPALTO: Fornitura di dispositivi digitali necessari alla trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione.

Sono state effettuate le seguenti spese:

1.1.3 Ritenute erariali a carico del dipendente € 43,15

1.2.1 Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA Compensi netti € 583,40



1.2.2 ritenute previdenziali € **80,50**

1.2.3 ritenute erariali € **172,62**

1.2.5 IRAP € **74,76**

1.2.6 Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA - Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione € **212,89**

2.1.3 Acquisto di beni di consumo - Stampati € **45,00**

4.3.17 Acquisto Hardware n.a.c. € **18.123,10**

6.1.4 Imposte e tasse - Imposte - I.V.A. € **3.996,98**

Totale € 23.332,40

A.3.8 Didattica - ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 - SERVIZI PROFESSIONALI PER L'ASSISTENZA E IL SUPPORTO PSICOLOGICO

Su questa attività non sono state effettuate spese.

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

Nella categoria A05 sono state sostenute le spese per il rimborso dei viaggi e le visite d'istruzione. L'obiettivo dell'attività è la realizzazione di visite, viaggi, stage e scambi al fine di conoscere, confrontarsi con realtà culturali diverse dalla propria, migliorare le competenze comunicative e il bagaglio lessicale degli studenti coinvolti.

Programma Iniziale € 922,51

Impegnato € 2.748,40

Variazione programmazione € 3.096,40

Pagato € 2.748,40

Programmazione Definitiva € 4.018,91

Da pagare € 0,00

Residua Disponibilità finanziaria € 1.270,51

Sono state effettuate spese per:

3.2.9 altre prestazioni professionali specialistiche n.a.c. € 275,80

3.12.1 spese visite e viaggi € 2.358,60



6.1.4 IVA € 114,00

Totale € 2.748,40

A06 - Attività di orientamento

Programma Iniziale € 672,28

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 138,05

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 810,33

Da pagare € 0,00

Residua Disponibilità finanziaria € 810,33

Su questa attività non sono state effettuate spese.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	94.490,87	21.330,67	115.821,54	18.938,20	18.938,20	0,00	96.883,34
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	83.490,88	19.789,38	103.280,26	14.300,51	14.300,51	0,00	88.979,75
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.999,99	541,29	11.541,28	4.637,69	4.637,69	0,00	6.903,59

L'aggregato progetti, comprende tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa, individuati dal PTOF, elaborati dal Collegio dei Docenti, in particolare i Pon e i progetti finanziati dai Comuni con il diritto allo studio.

P.1.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022

Programma Iniziale € 0,00

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 1.000,00

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 1.000,00

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 1.000,00

Non sono state effettuate spese su questo progetto.



P.2.1 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - PROGETTO PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

Programma Iniziale € 0,00

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 8.042,25

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 8.042,25

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 8.042,25

Non sono state effettuate spese su questo progetto

P.2.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - PROGETTO PON "COMPETENZE DI BASE"

Programma Iniziale € 0,00

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 5.816,23

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 5.816,23

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 5.816,23

Non sono state effettuate spese su questo progetto

P.2.3 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - PROGETTO PON "POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO, PAESAGGISTICO

Programma Iniziale € 0,00

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 5.048,77

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 5.048,77

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 5.048,77

Non sono state effettuate spese su questo progetto.



P.2.4 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - PNSD

Programma Iniziale € 2.804,75

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 0,00

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 2.804,75

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 2.804,75

Non sono state effettuate spese su questo progetto

P.2.5 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - TEATRO

Programma Iniziale € 3.589,80

Impegnato € 0,00

Variazione programmazione € 0,00

Pagato € 0,00

Programmazione Definitiva € 3.589,80

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 3.589,80

Non sono state effettuate spese su questo Progetto

P.2.6 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - PROGETTI DI ISTITUTO

Programma Iniziale € 6.676,07

Impegnato € 2.500,00

Variazione programmazione € 1.095,98

Pagato € 2.500,00

Programmazione Definitiva € 7.772,05

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 5.272,05

Sono state effettuate le seguenti spese:



3.2.9 Altre prestazioni professionali specialistiche n.a.c. € 2.500

Totale € 2.500,00

P.2.7 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - DIRITTO ALLO STUDIO

Programma Iniziale € 51.512,71

Impegnato € 11.800,51

Variazione programmazione € 18.693,40

Pagato € 11.800,51

Programmazione Definitiva € 70.206,11

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 58.405,60

Sono state effettuate le seguenti spese:

1.1.2 Compensi accessori non a carico FIS docenti- rit.previd.e ass. a carico dipend. € 69,65

1.1.3 Rit. erariali a carico del dipendente € 186,69

1.1.5 IRAP € 64,69

1.1.6 Contr.prev. e ass. a carico amm. € 184,18

1.2.1 Compensi accessori non a carico FIS ATA - compensi netti € 1129,63

1.2.2 Ritenute prev. e ass. a carico dipendente € 151,69

1.2.3 Ritenute erariali a carico dipendente € 376,55

1.2.5 IRAP € 140,92

1.2.6 contr.prev.ed ass.a carico amm. € 401,20

1.3.8 compensi per altri incarichi conferiti a personale € 504,76

2.3.9 acquisto materiale informatico € 264,30

3.2.5 assistenza tecnico- informatica € 135,00

3.2.9 altre prest. profess. specialistiche n.a.c € 2.103,61

3.6.6 manutenz. ordinaria e riparaz. hardware € 40,00

3.7.6 licenze d'uso per software € 540,00

3.12.1 spese per viaggi all'estero € 622,73

5.4.1 Borse di studio e sussidi agli studenti € 4.460,00

6.1.4 IVA € 424,91



Totale € 11.800,51

P.4.1 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - CORSI DI FORMAZIONE PER IL PERSONALE

Programma Iniziale € 10.999,99

Impegnato € 4.637,69

Variazione programmazione € 541,20

Pagato € 4.637,69

Programmazione Definitiva € 3.589,80

Da pagare € 0,00

Residua disponibilità € 3589,80

In questo progetto son state effettuate le seguenti spese:

3.5.1 Formazione professionale generica € 3.852,71

3.5.2 Formazione professionale specialistica € 571,23

3.5.5 Ritenute erariali a carico del lavoratore € 150,00

3.5.6 IRAP € 63,75

Totale € 4.637,69

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Istituto non ha in carico gestioni economiche

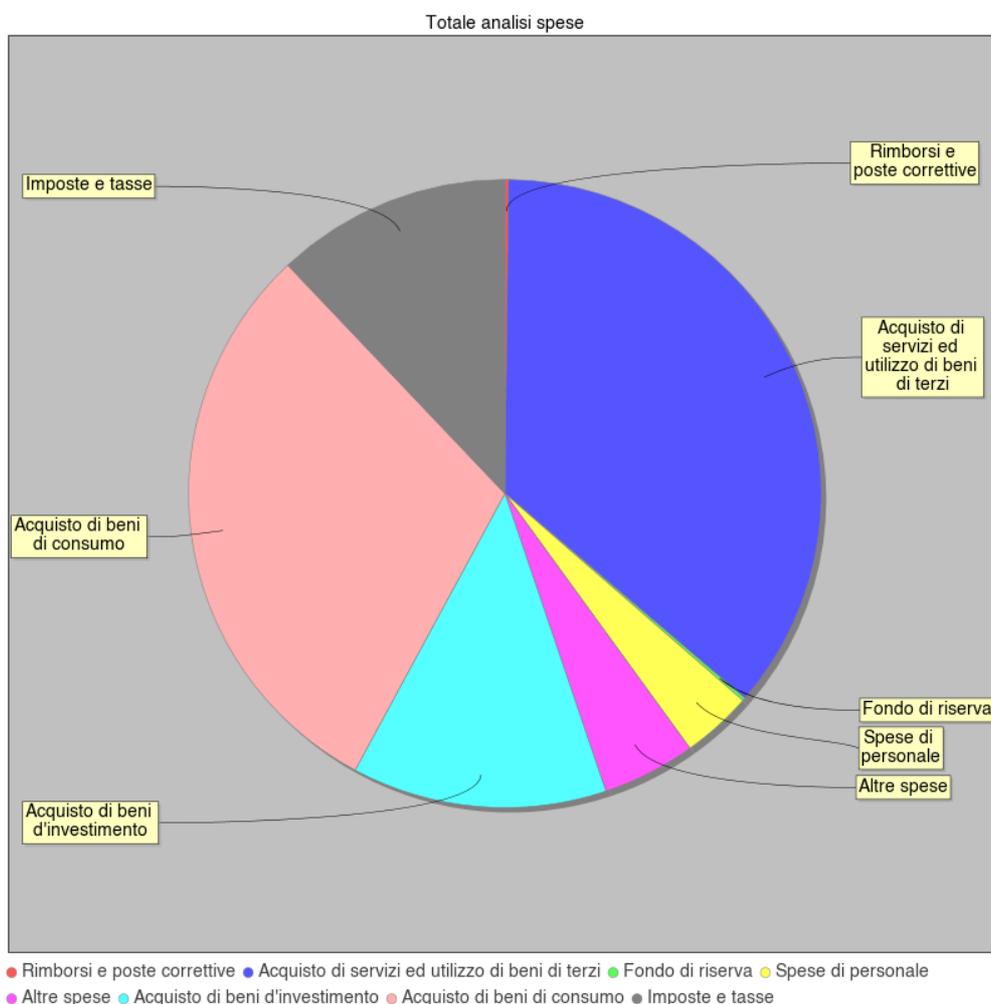
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00



Non c'è stata necessità di ricorrere al prelievo del fondo di riserva.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	11.174,46
Acquisto di beni di consumo	62.465,62
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	89.106,98
Acquisto di beni d'investimento	51.767,29
Altre spese	13.300,00
Imposte e tasse	23.370,11
Rimborsi e poste correttive	361,80
Fondo di riserva	300,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Non è prevista alcuna somma nella disponibilità finanziaria da programmare.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



Il dato rilevante è relativo agli accertamenti dell'autonomia scolastica pari al 90% e allo smaltimento dei residui attivi pari al 68%.

La riscossione dei residui attivi nel corso dell'anno 2022 è dovuta principalmente al PON DIGITAL BOARD 13.1.2A-FESRPN-LO-2021-370, riscosso quasi totalmente. Inoltre sono stati radiati i seguenti Residui relativi a Enti perchè non più esigibili come da decreto allegato alla presente relazione.

Essi sono relativi a come di seguito elencati:

Anno 2017 08/02/2017 5.4 - Comune vincolati 4754 - UNIONE DEI COMUNI DELLA VALSAVIORE - Convenzione per la gestione degli spazi adiacenti agli edifici scolastici € 2.450,00

Anno 2018 14/02/2018 5.4 - Comune vincolati 4751 - COMUNE DI BERZO DEMO Contributo piano diritto allo studio anno



2018 comune di Berzo Demo € 440,00

Anno 2020 31/12/2020 5.6 - Altre Istituzioni vincolati 112693 - COMUNITA' MONTANA di VALLECAMONICA contributo scuole a.s. 2019/20 € 400,00



4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





I dato più rilevante è relativo al pagamento 97% dei residui passivi. Le spese sono state effettuate per il 70% su A03 e sui Progetti.

Inoltre, sono stati radiati i seguenti residui passivi:

Anno 2021 Spese postali - Poste Italiane S.p.A. € **93,73**

Anno 2018 Contratto DPO € **330,00**

Anno 2018 Acquisto monitor per PC presidenza € **110,00**

Anno 2019 Progetto psicomotricità infanzia di Berzo € **461,90**

Anno 2020 Acquisto firma digitale remota € **80,00**

Anno 2020 IVA su fattura Infocopia DM € **17,60**



5. Conclusioni

La relazione delle attività scolastiche nell'anno finanziario di riferimento del conto consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola disponeva. In base a tali disponibilità e alla situazione di emergenza sanitaria gli Organi Collegiali dell'Istituto, hanno effettuato le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte degli interventi, delle attività e dei progetti sono sempre state effettuate tenendo conte delle peculiarità proprie della scuola, delle strutture a disposizione e sempre nei limiti dei mezzi finanziari di provenienza statale. I fondi per il miglioramento dell'offerta formativa, hanno permesso di procedere lentamente verso la piena realizzazione dell'autonomia scolastica. I progetti che da sempre caratterizzano l'Istituto sono stati in parte realizzati anche attraverso l'utilizzazione di personale esperto esterno alla scuola mediante contratti di prestazione d'opera.

Il Conto Consuntivo, in quanto momento terminale di controllo e verifica della gestione, evidenzia complessivamente risultanze positive. Gli obiettivi dichiarati sono stati conseguiti o in fase avanzata di raggiungimento compatibilmente con la situazione.

Si evidenzia che il fondo minute spese non è stato utilizzato.

Le variazioni necessarie all'assestamento del programma annuale 2022 sono state deliberate dal Consiglio di Istituto. Il riepilogo delle variazioni è allegato alla presente relazione. Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con mgli estratti conti bancari;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

A consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

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

Il Conto Consuntivo 2022, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC " B. ZENDRINI " CEDEGOLO
25051 CEDEGOLO (BS) PIAZZA ROMA N.4 C.F. 90009540171 C.M. BSIC81700P

CEDEGOLO, **25-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Roberta Fratello

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Gemma Scolari