



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ESPERIA

COMUNI di: ESPERIA - AUSONIA - CASTELNUOVO PARANO - CORENO AUSONIO

Sede centrale e segreteria: Esperia (FR) Via San Rocco, 5 CAP 03045 – Tel. 0776938023 - Sito web: www.icesperia.it
Codice Fiscale: 81004630604 - Codice Meccanografico: FRIC80300L - Codice Univoco Ufficio: UF24U1 - Codice Attività: 853110
E-mail: fric80300l@istruzione.it PEC: fric80300l@pec.istruzione.it - Distretto 58- Ambito FR 20
IBAN C/C Bancario: IT4220537274370000010175263

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

**sull'andamento della gestione
dell'Istituzione scolastica, a corredo del**

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

**predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed
Amministrativi, ai sensi dell'art. 23, comma 1**

D. I. 129 del 28 agosto 2018

Il Conto Consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22,23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni:

Fonti:

- **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129** – Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole «Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107» Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018;
 - Gli articoli 22 e 23 di tale complesso normativo disciplinano tanto la struttura quanto la procedura che porta all'approvazione del Conto Consuntivo da parte del Consiglio d'Istituto;
 - L'art. 40 inserisce tra i documenti contabili che ogni scuola obbligatoriamente deve tener il Conto Consuntivo;
- **Legge 27 dicembre 2006, n. 296**, "Disposizioni per formazione del bilancio annuale e pluriennale dello stato, che all'art. 1, comma 601, espressamente prende in considerazione le istituzioni scolastiche";
- **Legge 13 luglio 2015, n. 107**, che all'art. 1 comma 17 e 136, prevede la pubblicazione del Conto Consuntivo sul sito dell'Istituzione medesima oltre che portale unico dei dati della Scuola;
- **Programma Annuale 2022** approvato dal Consiglio di Istituto 26/01/2022, Delibera n. 80 a.s. 2021/22;
- Entro quindi giorni dall'approvazione il Consuntivo è pubblicato, ai sensi dell'articolo 1, commi 17 e 136 della Legge n. 107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola, nonché nel Sito dell'istituzione medesima, Sezione Amministrazione Trasparente.

La Struttura

La struttura del rendiconto generale della Scuola si desume dall'art. 22 del D.I. n. 129/2018. Esso, in particolare, è composto da due documenti finanziari:

- A) Conto finanziario (Modello H);**
- B) Conto patrimoniale (Modello K);**

e dai seguenti principali allegati:

- C) Rendiconti Progetti/Attività/Gestioni economiche separate (Modello I);**
- D) Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2022 (Modello J e J-bis)**
- E) Elenco residui attivi e passivi (Modello L);**
- F) Prospetto delle Spese del personale e per i contratti d'opera (Modello M);**
- G) Riepilogo per la Tipologia di Entrata e di Spesa (Modello N).**

Adempimenti

- **Fatturazione Elettronica PA;**
- **Certificazione Unica 2023** – Redditi 2022;
- **Dichiarazione 770/2022** – Redditi 2021;
- **Dichiarazione IRAP/2022** – Redditi 2021;
- **ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione** – Modello LG 19902012 "Dichiarazione adempimenti pubblicazione ex art. 1, comma 32, Legge 190/2012";
- **Gestioni fuori bilancio:**
Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio;

- **Gli Indici di tempestività dei pagamenti trimestrali e annuale** dell'anno 2022 sono stati regolarmente pubblicati nella sezione Amministrazione Trasparente del Sito Web dell'Istituto;
- **Monitoraggio dei debiti trimestrali e annuale** dell'anno 2022 – L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici dell'anno sono stati regolarmente pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente del Sito Web dell'Istituto.

La presente relazione è stata elaborata in ottemperanza alle disposizioni impartite dagli artt. 22 e 23 del Capo V del D.I. 28/08/2018 n. 129 e verrà sottoposta all'approvazione del Consiglio di Istituto, in allegato alla documentazione del Conto Consuntivo per il 2022, dopo la verifica del Collegio dei Revisori dei Conti. Le poste della previsione indicate nel Conto Consuntivo sono quelle determinate in sede di programma per l'Esercizio finanziario 2022, approvato con specifica delibera del Consiglio d'Istituto. Le variazioni apportate a dette previsioni sono state adottate con delibere del Consiglio d'Istituto.

Le risorse disponibili per l'Istituto, nel rispetto del disposto di cui all'art. 2, comma 3 del citato D.I. sono state destinate in coerenza con quanto stabilito dal P.T.O.F. della Scuola adottato dal Collegio dei Docenti per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica autonoma.

Si attesta, altresì, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art. 4, comma 2 del D.I. sopra menzionato e si dichiara che tutte le economie con vincolo di destinazione verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario successivo. La Gestione del Fondo Economico delle Minute Spese è effettuata dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi.

Al fine della determinazione delle somme riportate nel Conto Consuntivo, si è tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

A. La popolazione scolastica

In riferimento ai dati presenti per il Programma Annuale 2022 sono risultate funzionanti n. 9 sezioni di Scuola dell'Infanzia, n. 22 classi di Scuola Primaria e n. 13 classi di Scuola Secondaria di Primo Grado, per le quali si riportano nella seguente tabella i dati relativi agli alunni frequentanti e valutati.

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2022/23** è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
/	9	9	176	/	176	177	2	19,67

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2022/2023** è la seguente:

(Schema verbale Athena)

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)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/pro	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni	Media alunni per classe (i/d)

						(g)	lungato (40/36 ore) (h)		frequent anti (l=e- i)			
Prime	/	4	/	4	54	/	54	/	54	1	/	13,50
Seconde	/	4	/	4	65	/	62	/	62	4	-3	15,50
Terze	/	4	/	4	53	/	53	/	53	1	/	13,25
Quarte	/	3	/	3	46	/	46	/	46	1	/	15,33
Quinte	/	4	/	4	67	/	67	/	67	3	/	16,75
Pluriclassi	/	3	/	3	33	/	29	/	29	1	4	9,67
Totale	/	22	/	22	318	/	311	/	311	11	7	14,14
Prime	/	3	/	3	72	/	62	/	62	5	10	20,67
Seconde	/	5	/	5	73	/	72	/	72	2	1	14,40
Terze	/	5	/	5	69	/	69	/	69	3	0	13,80
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	/	13	/	14	214	/	203	/	203	10	11	15,62

Totale numero alunni iscritti alla data del 14 marzo 2023 sono **691**.

Tempo Scuola:

Il tempo scuola per le 44 sezioni/classi dei tre ordini risulta come segue:

Scuola dell'Infanzia

- N. 9 Sezioni a Tempo Normale (40 ore sett.li dalle ore 8.00 alle ore 16.00 dal lunedì al venerdì).

Scuola Primaria

- N. 22 Classi a Tempo Normale (27 ore sett.li dal lunedì al venerdì con orari diversificati secondo esigenze del trasporto comunale)

Scuola Secondaria di 1° Grado

- N.13 Classi a Tempo Normale (30 ore sett.li dal lunedì al venerdì con orari diversificati secondo esigenza del trasporto comunale).

B. Il Personale

L'organico Personale docente ed A.T.A. amministrato dall'Istituto secondo i dati già segnalati nella relazione per il Programma Annuale del 2022, è risultato collaborativo, professionalmente preparato e disponibile alla realizzazione del P.T.O.F. Sia i docenti sia il Personale A.T.A. hanno variamente partecipato alla attuazione delle attività e dei progetti, secondo i rispettivi incarichi e competenze, come appositamente specificato nella loro successiva specifica disamina a consuntivo.

Esperte esterni, appositamente incaricati, sono stati chiamati a collaborare per la realizzazione di alcune attività e progetti: "I Giochi del sorriso", Sportello d'Ascolto Psicologico, Incarichi R.S.P.P. – D.P.O., ecc.

Situazione del Personale alla data del **15 marzo 2023**:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	97
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0*
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato (utilizzata nel profilo D.S.G.A.)	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	24*
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	33

C) La situazione edilizia

L'Istituto Comprensivo Statale "Esperia" ricade su n. 4 (quattro) Comuni (Esperia, Ausonia, Coreno Ausonio e Castelnuovo Parano) e fa parte dell'Ambito 20 della Provincia di Frosinone ed è strutturato su 14 plessi di cui di:

- N. 3 Plessi di Scuola Secondaria di Primo Grado (*Esperia, Ausonia e Coreno Ausonio*);
- N. 5 Plessi di Scuola Primaria (*Esperia, Monticelli di Esperia, Ausonia, Castelnuovo Parano e Coreno Ausonio*);
- N. 6 Plessi di Scuola dell'Infanzia (*Badia di Esperia, Monticelli Esperia, S. Pietro Esperia, Selvacava di Ausonia, Castelnuovo Parano e Coreno Ausonio*).

Le strutture edilizie, di proprietà dei quattro Comuni su menzionati, si trovano in condizioni tali da garantire una buona fruibilità dei locali e per ciascuna di esse viene garantita una buona manutenzione ordinaria.

Ad Esperia San Pietro che a Coreno Ausonio gli edifici scolastici ospitano sia la Scuola Primaria che la Scuola Secondaria di Primo Grado con entrate separate.

Si fa presente che per l'anno scolastico in corso:

- la Scuola dell'Infanzia di Badia è attualmente adibita presso la sede Scuola dell'Infanzia S. Pietro in Via San Rocco Esperia in quanto per motivi di ristrutturazione dei locali scolastici;
- la Scuola dell'Infanzia di Castelnuovo Parano è attualmente adibita in Via Valli per motivi di ristrutturazione dei locali della sede originaria situata in Via Campo Palombo;
- la Scuola Secondaria di Primo Grado di Ausonia è attualmente adibita presso il Comune di Ausonia per motivi di ristrutturazione totale della sede.

Sono disponibili aule speciali e laboratori informatici nelle Scuole Secondarie di Esperia ed Ausonia e nella Primaria di Ausonia, mentre a Coreno Ausonio l'aula di informatica è in comune sia per la Scuola Primaria che Secondaria

D) Obiettivi da raggiungere e attività svolte per l'attuazione del P.T.O.F.

Nella relazione di accompagnamento al Programma Annuale redatto in stretto collegamento con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, veniva proposto l'impegno delle risorse per migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico e per seguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico culturali, così come proposti nel P.T.O.F.

Le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

- arricchimento e ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità degli obiettivi enunciati nel Piano dell'Offerta Formativa, con attività progettuali ampie e diversificate (Progetti di recupero, progetti di potenziamento, di inclusione, ecc.);
- aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale per:
 - a) facilitare una consapevole presa di coscienza dei processi di cambiamento in atto;
 - b) introdurre nuove metodologie di insegnamento;
- supporto didattico alla realizzazione dei progetti inseriti nel P.T.O.F., acquisto di materiale di strumentazione innovativa, per attività integrative laboratoriali scelte tra le diverse proposte nell'ambito informatico, musicale, espressivo e sportivo;
- area organizzativa amministrativa dei servizi scolastici (cancelleria, stampati, registri, materiale di pulizia, fotocopie, e introduzione della digitalizzazione nelle procedure della segreteria e nei rapporti con le famiglie;
- spese di investimento per il potenziamento ed il rinnovamento delle apparecchiature multimediali in dotazione ai diversi plessi (acquisto di strumenti digitali ed innovativi di supporto alla didattica);
- adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori ed alunni e realizzazione degli interventi finalizzati all'applicazione del D.Lgs. 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole mediante i seguenti impegni:
 - a) assegnazione degli incarichi di R.S.P.P e medico competente ad esperti esterni;
 - b) formazione delle figure sensibili previste presso ciascun plesso;
 - c) approvvigionamento dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso;
- attenzione alle situazioni di disagio e di svantaggio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastico.

I suddetti obiettivi sono coerentemente compresi nelle Attività e nei Progetti per i quali è stato verificato lo stato di attuazione ed il conseguimento dei risultati, al fine di poter operare eventuali correttivi didattici per il nuovo anno scolastico attivando nuovi progetti ed eliminandone altri che non abbiano raggiunto apprezzabili risultati, anche spostando risorse finanziarie, purché non vincolate, da un progetto ad un altro e modificando pertanto contemporaneamente le priorità

di scelta degli obiettivi da perseguire. Le azioni si sono svolte secondo tempi, modalità e risultati riportati specificatamente di seguito, anche se in alcuni casi è stato necessario prevedere la prosecuzione degli interventi nell'esercizio finanziario successivo.

Il Dirigente scolastico, responsabile della gestione unitaria dell'Istituzione scolastica, ritiene di poter senz'altro affermare che, gli obiettivi fissati nel P.T.O.F. deliberati dagli OO.CC. della Scuola sono stati conseguiti.

Tale affermazione è altresì supportata dalla considerazione che, alcuni progetti (soprattutto quelli di recupero delle competenze e potenziamento delle stesse) sono stati potenziati nella fase di realizzazione che, in quanto tante sono state le opportunità formative intervenute nel corso dell'anno e offerte ai nostri studenti, anche se non preventivate nel Programma Annuale.

Particolare attenzione meritano i concorsi locali/provinciali e nazionali in quanto, gli studenti che vi hanno partecipato hanno riportato risultati di merito di assoluto rilievo.

Rispetto alle linee di intervento quali:

- a) Progettazione e realizzazione di interventi educativi e formativi in orario curricolare ed extracurricolare;
- b) Uso delle strutture e attrezzature scolastiche per soddisfare i bisogni e le esigenze di una ampia fascia di utenza, dagli alunni agli adulti-genitori, anche in collaborazione con alcune associazioni che operano nel territorio;
- c) Attuazione di attività formative su ambiti tematici rilevanti, richiesti dall'interno e dal territorio in particolare sull'area della Didattica, per l'insegnamento ad alunni stranieri, per attività ed interventi integrativi rivolto ad alunni diversamente abili, e sulle Nuove tecnologie;

Sono individuabili i seguenti obiettivi sintetici di gestione:

1. Favorire il successo, innalzare il livello di scolarità e limitare la dispersione;
2. Promuovere l'accoglienza, intervenire sul disagio, favorire l'integrazione degli alunni disabili e garantire la sicurezza dell'ambiente;
3. Organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati e personalizzati;
4. Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed enti territoriali e altre agenzie) e realizzare scambi d'informazione con il territorio;

Per raggiungere tali obiettivi sono state svolte le seguenti attività:

1. Supportare il P.T.O.F. con un'adeguata organizzazione della Scuola e un'efficace azione amministrativa;
2. Realizzare patti formativi con gli alunni e progetti di educazione interculturale;
3. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature;
4. Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili;
5. Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere;
6. Realizzazione di progetti riferiti alle Nuove Tecnologie;
7. Organizzazione di attività di orientamento scolastico;
8. Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della Scuola.

Le azioni si sono svolte secondo tempi, modalità e risultati riportati specificatamente di seguito, anche se in alcuni casi è stato necessario prevedere la prosecuzione degli interventi nell'esercizio finanziario successivo.

E) Andamento della gestione dell'Istituzione scolastica

La Scuola, tenuto conto dei fabbisogni e delle condizioni ambientali e strutturali, ha svolto la propria azione istituzionale con la massima attenzione oculatezza in coerenza con le risorse finanziarie individuate nel Programma Annuale, operando, quando necessario, alcuni adattamenti utili allo svolgimento di quanto programmato, in modo da rendere coerente e fruttuosa la propria azione. Lo stanziamento di bilancio per il 2022 è risultato sufficiente anche grazie ai finanziamenti statali, quali:

- Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico – art. 697, comma 1, Legge n. 234/2021;
- Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022;
- Risorse per accoglienza alunni ucraini nota prot.n. 11705 del 25 marzo 2022;
- Risorse nota MI prot. 110 del 01/02/2022 per la fornitura di mascherine FFP2 al personale scolastico ed alunni;
- Risorse Comunicazione aumentata Alternativa (C.A.A.) in favore di alunno con disabilità nella comprensione de produzione del linguaggio a.s. 2022/23- Nota Regione Lazio n. 1039226 del 21/10/2022,
- Risorse ex art. 39-bis comma 1, D.L. 115/2022;
- Risorse l'animatore digitale PNSD Azione #28;
- Piano Nazionale della Scuola Digitale DDI STEM Avviso 10812/2021.

Le spese, quindi, hanno riguardato interventi tesi al soddisfacimento dei bisogni dell'utenza, alla necessità dell'innovazione didattica, organizzativa e strumentale, al rispetto della visione e vocazione della Scuola per alcuni ambiti tematici caratterizzanti come già a suo tempo indicato nel Programma Annuale per:

- attività previste con il coinvolgimento del personale interno, docente ed ATA;
- attività e servizi di esperti esterni (sicurezza, Formazione del Personale, Sportello d'ascolto psicologico, progetti)
- spese di visite didattiche, viaggi di istruzione, progetti (con contributo da parte delle famiglie);
- spese di investimento per il potenziamento degli arredi e della strumentazione digitale e didattica delle Scuole dell'Infanzia a seguito dell'autorizzazione del PON (FESR) – REACT EU -Avviso pubblico prot.n. 38007 del 27/05/2022 "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'Infanzia";
- spese di investimento per l'acquisto di strumentazioni digitali e didattiche a seguito dei finanziamenti Unione Europei:
 - PON FESR Digital Board: Trasformazione digitale nella Didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/2021;
 - PON FESR Realizzazione di reti locali, cablate e wireless – Avviso 20480/2021;
 - PON FESR Edugreen: Laboratori di sostenibilità per il Primo Ciclo – Avviso 50636/2021;
- spese per il funzionamento e sanificazione degli ambienti scolastici.

Per quanto riguarda l'attuazione della norma sulla sicurezza e sulla privacy, in ottemperanza al Regolamento EU 2016/679, i relativi documenti di Prevenzione e Protezione Rischi e di Programmazione sulla Sicurezza dei Dati sono stati assunti agli atti della Scuola nelle rispettive versioni aggiornate.

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 26/01/2022 con delibera n. 80 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGI DATI CONTABILI

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio					€ 95.592,07
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2022 tranne partite giro	In partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 131.478,28	€ 82.997,81	€ 500,00	€ 214.976,09	
Pagati	€ 24.630,94	€ 214.971,33	€ 500,00	€ 240.102,27	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					€ 70.465,89
Residui Attivi	€ 100.811,07	€ 280.806,31		€ 381.617,38	
Residui Passivi	€ 0,00	€ 82.895,90		€ 82.895,90	
Avanzo di amministrazione					€ 369.187,37

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	672.510,43	Programmazione definitiva	€ 654.670,65	<i>Disp. fin. da programmare</i> 17.839,78
Accertamenti	363.804,12	Impegni	€ 297.867,23	<i>Avanzo di competenza</i> 65.936,89

CONTO FINANZIARIO 2022 (Mod. H)

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	€ 308.706,31	€ 0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 256.149,35	€ 256.149,35	100%
Finanziamenti dello Stato	€ 47.668,31	€ 47.688,31	100%
Finanziamenti dalla Regione	€ 7.917,95	€ 7.917,95	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	€ 1.500,00	€ 1.500,00	100%
Contributi da Privati	€ 50.568,50	€ 50.568,50	100%
Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	-
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	€ 0,01	€ 0,01	100%
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	-
Totale entrate	€ 672.510,43	€ 363.804,12	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 363.804,12	

(*) 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 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE (Mod. I)

Tenuto conto della vastità dei numeri di livello 1 e livello 2 dei conti di Entrata, si riporta nella presente relazione per ogni aggregato/voce di effettivo movimento di entrata: la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO E.F. 2022

L'Avanzo di Amministrazione dell'Esercizio Finanziario 2022 ammonta a € 369.187,37 ed è ripartito:

- A. € 39.690,42 Avanzo non vincolato
- B. € 329.496,95 Avanzo vincolato.

L'Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2022 è il risultato delle seguenti voci:

Saldo di Cassa al 31/12/2022	€	70.465,89
+ Residui Attivi	€	381.617,38
- Residui Passivo	€	82.895,90
Avanzo di Amministrazione Definitivo al 31/12/2022	€	369.187,37

PROSPETTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Attività / Progetto	Totale (in euro)	Avanzo di Amm.ne Vincolato (in euro)	Avanzo di Amministrazione Non Vincolato (in euro)
ATTIVITA'			
A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.955,57	0,00	5.955,57
A.1.2 - Risorse Ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	4,70	4,70	0,00
A.1.3 - A.F. 2021 DM 162_2021 Esami di stato in sicurezza	0,02	0,02	0,00
A.1.4 - Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022	2.845,42	2.845,42	0,00
A.1.5 - Risorse Nota prot. 110 del 01.02.2022 Fornitura Mascherine FFP2	0,00	0,00	0,00
A.1.6 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	2.742,81	2.742,81	0,00
A.2.1 - Funzionamento Amministrativo	2.598,15	0,00	2.598,15
A.2.2 - PNRR M1C1 Avviso 1.4.1 Sito Web Scuole	7.301,00	7.301,00	0,00
A.3.3 - PNRR M1C1 Abilitazione al cloud per le P.A. Locali	12.719,00	12.719,00	0,00
A.3.1 - Didattica	16.571,64	3.365,50	13.206,14
A.3.2 - Smart Class 10.8.6A-FESR-LA-2020-194 "Nuove opportunità didattiche all'IC Esperia"	3,68	3,68	0,00

A.3.3 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	55,92		55,92	0,00
A.3.4 - Realizzazione di Reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021	12.263,57		12.263,57	0,00
A.3.5 - Digital Board: Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/2021	2.631,85		2.631,85	0,00
A.3.6 - Avviso 10812/2021 – DDI STEM	16.000,00		16.000,00	0,00
A.3.7 - Edugreen: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo – Avviso 50636/2021	3.009,50		3.009,50	0,00
A.3.8 - Risorse accoglienza alunni ucraini marzo 2022	1.000,00		1.000,00	0,00
A.3.9 - Risorse Comunicazione Aumentativa Alternativa (C.A.A.) Regione Lazio	5.844,96		5.844,96	0,00
A.3.10 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia – Avviso 38007/2021	75.000,00		75.000,00	0,00
A.4.1 - Alternanza Scuola-Lavoro	0,00		0,00	0,00
A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.784,05		1.784,05	0,00
A.5.2 - Viaggio d'Istruzione Napoli Tivoli 28 aprile 2022	211,20		211,20	0,00
A.5.3 - Viaggio di istruzione Campi Scuola Aquarius 2023 – Policoro 12/15 aprile 2023	18.212,00		18.212,00	0,00
A.6.1 - Attività di Orientamento	1.107,71		1.107,71	0,00
Totale Attività	187.862,75		166.102,89	21.759,86
PROGETTI				
P.1.1 - Scuola Digitale	1.737,08		1.737,08	0,00
P.1.2 - Ambiente e Salute	701,50		701,50	0,00
P.1.3 - Legalità e Sicurezza	700,00		700,00	0,00
P.1.4 – PNRR Scuola 4.0 Azione 1 – Next Generation Classroom – Ambienti di apprendimento innovativi	134.129,35		134.129,35	0,00
P.2.1 - Inclusione, Intercultura e Tradizioni	2.271,55		2.271,55	0,00
P.2.2 - Sportello d'ascolto psicologico	29,52		29,52	0,00
P.2.3 - PON FSE Competenze di base	796,45		796,45	0,00
P.2.4 – Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00		0,00	0,00
P.2.5 – Piano Scuola Estate – Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021	42,35		42,35	0,00
P.2.6 - Progetti di apprendimento e socialità – Avviso n. 9707/2021 – 10.1.1A-FDRPOC-LA-2021-27	5.691,22		5.691,22	0,00
P.2.7 - Progetti di apprendimento e socialità – Avviso n. 9707/2021 – 10.2.2A-FDRPOC-LA-2021-28	10.150,70		10.150,70	0,00
P.2.8 – Risorse per contrastare il fenomeno del Cyberbullismo (Legge n. 234/2021)	3.286,00		3.286,00	0,00
P.3.1 - Certificazioni e corsi professionali	0,00		0,00	0,00
P.4.1 - Formazione ed aggiornamento del personale	6.380,82		1.289,65	5.091,17
P.4.2 - Piano Nazionale di Formazione Docenti	560,21		560,21	0,00

P.4.3 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	8,48		8,48	0,00
P.4.4 – PNRR M4C1-I2.1 Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale	2.000,00		2.000,00	0,00
P.5.1 – Gare e concorsi	0,00		0,00	0,00
Totale Progetti	168.485,23		163.394,06	5.091,17
TOTALE	356.347,98		329.496,95	26.851,03
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare		17.839,78		17.839,78
R Fondo di riserva	455,44		0,00	455,44
Radiazioni residui attivi (-)	5.611,29		0,00	-5.611,29
Radiazioni residui passivi (+)	155,46		0,00	155,46
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	369.187,37		329.496,95	39.690,42

La Disponibilità da programmare è il risultato delle seguenti voci:

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare Mod. H bis	17.839,78	TOTALE 12.839,39
R Fondo di riserva	455,44	
Radiazioni residui attivi (-)	- 5.611,29	
Radiazioni residui passivi (+)	155,46	

Riassumendo: Avanzo di amministrazione complessivo E.F. 2022

	Vincolato	Non Vincolato	Totale
Avanzo di amministrazione	329.496,95	26.851,03	356.347,98
Disponibilità da programmare	0,00	12.839,39	12.839,39
TOTALE	329.496,95	39.690,42	369.187,37

L'Avanzo di amministrazione al 31/12/2022, pari a € 369.187,37 è così ripartito:

A. € 39.690,42 Avanzo non vincolato, così composto:

ECONOMIE NON VINCOLATE E.F. 2022		
A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	€	5.955,57
A.2.1 – Funzionamento amministrativo	€	2.598,15
A.3.1 – Didattica	€	13.206,14
P.1.4 Formazione ed aggiornamento del personale	€	5.091,17
Z01 Disponibilità di programmare	€	12.839,39

B. € 329.496,95 Avanzo vincolato, così composto:

- € 69,10 Finanziamenti statali Risorse Ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021;
- € 0,02 Finanziamenti statali A.F. 2021 DM 162_2021 Esami di stato in sicurezza;
- € 2.845,42 Finanziamenti statali Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022;
- € 2.742,81 Finanziamenti statali Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022;
- € 7.301,00 Finanziamenti europei PNRR M1C1 Avviso 1.4.1 Sito Web Scuole;

- € 12.719,00 Finanziamenti europei PNRR M1C1 Abilitazione al cloud per le P.A. Locali;
- € 3.365,50 Finanziamenti per la Didattica;
- € 3,68 Finanziamenti europei PON FESR Smart Class 10.8.6A-FESR-LA-2020-194 "Nuove opportunità didattiche all'IC Esperia";
- € 12.263,57 Finanziamenti europei PON FESR Reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021;
- € 2.631,85 Digital Board: Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/2021
- € 16.000,00 Finanziamenti statali Avviso 10812/2021 – DDI STEM;
- € 3.009,50 Finanziamenti europei PON FESR Edugreen: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo – Avviso 50636/2021;
- € 1.000,00 Finanziamenti statali Risorse accoglienza alunni ucraini marzo 2022
- € 5.844,96 Finanziamenti regionali Risorse Comunicazione Aumentativa Alternativa (C.A.A.) Regione Lazio;
- € 75.000,00 Finanziamenti europei PON FESR Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia – Avviso 38007/2021;
- € 1.784,05 Contributo delle famiglie per visite, viaggi e programmi di studio all'estero anni scolastici precedenti;
- € 211,20 Contributo delle famiglie per viaggio d'Istruzione Napoli Tivoli 28 aprile 2022;
- € 18.212,00 Contributo delle famiglie per Viaggio di Istruzione Campi Scuola Aquarius 2023 – Policoro 12/15 aprile 2023;
- € 1.107,71 Finanziamenti statali per attività di Orientamento;
- € 1.737,08 Finanziamenti statali Piano Nazionale Scuola Digitale PNSD;
- € 701,50 Finanziamenti per Progetti Ambiente e Salute;
- € 700,00 Finanziamenti per Progetti Legalità e Sicurezza;
- € 134.129,35 Finanziamenti europei PNRR Scuola 4.0 Azione 1 – Next Generation Classroom – Ambienti di apprendimento innovativi;
- € 2.271,55 Finanziamenti per Progetti di Inclusione, Intercultura e Tradizioni;
- € 29,52 Finanziamenti statali per Progetto di Sportello d'ascolto psicologico;
- € 796,45 Finanziamento europei per Progetto PON FSE Competenze di base;
- € 42,35 Finanziamenti statali per Piano Scuola Estate – Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021;
- € 5.691,22 Finanziamenti europei per Progetti PON FSE di apprendimento e socialità – Avviso n. 9707/2021 – 10.1.1A-FDRPOC-LA-2021-27;
- € 10.150,70 Finanziamenti europei per Progetti PON FSE di Apprendimento e socialità – Avviso n. 9707/2021 – 10.2.2A-FDRPOC-LA-2021-28;
- € 3.286,00 Finanziamenti statali per Progetti per contrastare il fenomeno del Cyberbullismo (Legge n. 234/2021);
- € 1.289,65 Finanziamenti statali per Formazione ed aggiornamento del personale;
- € 560,21 Finanziamenti statali Piano Nazionale di Formazione dei Docenti in servizio;
- € 2.000,00 Finanziamenti europei PNRR M4C1-I2.1 Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale.

Nota: L'Avanzo di amministrazione vincolato tiene conto delle seguenti radiazioni di residui del 2022:

- **Radiazioni Residui attivi** effettuate nel corso del 2022:

- Finanziamento Smart Class Avviso 4878/2020 - 10.8.6A-FESR-LA-2020-194 "Nuove opportunità didattiche all'IC Esperia" di € 3,68;
- Finanziamento Piano Nazionale di Formazione Docenti a.s. 2019/20 – Note DGPER n. 49062 del 28/11/2019 e n. 51647 del 27/12/2019 di € 5,09;
- Competenze liquidazione c/c tesoreria del 2020-12-31 – movimento n. 53959659 Istituto cassiere Banca Popolare del Cassinate di € 0,02;
- Finanziamenti PON FSE Apprendimento e Socialità 10.1.1A-FDRPOC-LA-2021-27 (Ex Codice 10.1.1A-FSEPON-LA-2021-190) di € 5.602,50;

per finanziamenti non utilizzati negli aggregati/progetti di un totale di € 5.611,29.

Radiazioni Residui passivi effettuate nel corso del 2022:

- Spese postali anno 2021 Conto Contrattuale 30061309-001 di € 154,96;
- IVA su Fattura n. V3-31927 del 10/12/2021 per acquisto a didattico plesso di € 0,50;

per insussistenza dell'impegno per un totale di € 155,46.

Calcolo Disponibilità da programmare (Z) Programma Annuale 2023	
Disponibilità da programmare da Modello HBis E.F. 2022	17.839,78
Radiazioni attive effettuate nel 2022	-5.611,29
Radiazioni passive effettuate nel 2022	<u>155,46</u>
Disponibilità da programmare al 31.12.2022	12.383,95
Fondo di riserva E.F. 2022	+ <u>455,44</u>
Totale Disponibilità da programmare E.F. 2023	12.839,39

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€	€ 39.690,42
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	€ 39.690,42

Previsione definitiva delle sottovoci:

A.2.1	Funzionamento amministrativo	2.598,15
A.3.1	Didattica	13.206,14
P.1.4	Formazione ed aggiornamento del personale	5.091,17
Z01	Disponibilità di programmare	12.839,39

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	€ 329.496,95
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	€ 329.496,95

Previsione definitiva delle sottovoci:

A.1.2	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	4,70
A.1.3	A.F. 2021 DM 162_2021 Esami di stato in sicurezza	0,02
A.1.4	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	2.845,42
A.1.6	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	2.742,81
A.2.2	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	7.301,00
A.2.3	PNRR M1C1 Avviso 1.4.1 Sito Web Scuole	12.719,00
A.3.1	Didattica	3.365,50
A.3.2	Smart Classe 10.8.6A-FESR PON-LA-2020-194 "Nuove opportunità didattiche all'IC Esperia"	3,68
A.3.3	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	55,92
A.3.4	Realizzazione di reti locali, cablate e wireless – Avviso 20480/2021	12.263,57
A.3.5	Digitale board: Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/2021	2.631,85
A.3.6	Avviso 10812/2021 – DDI STEM	16.000,00
A.3.7	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo – Avviso 50636/2021	3.009,50
A.3.8	Risorse accoglienza alunni ucraini marzo 2022	1.000,00
A.3.9	Comunicazione Aumentativa Alternativa (C.A.A.) Regione Lazio	5.844,96
A.3.10	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia – Avviso 38007/2021	75.000,00
A.5.1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.784,05
A.5.2	Viaggio d'istruzione Napoli e Tivoli 28 aprile 2022	211,20
A.5.3	Viaggio di istruzione Campi Scuola Aquarius 2023- Policoro 12/15 aprile 2023	18.212,00
A.6.1	Orientamento	1.107,71
P.1.1	Scuola digitale	1.737,08
P.1.2	Ambiente e salute	701,50
P.1.3	Legalità e sicurezza	700,00

P.1.4	PNRR M4C1 – Investimento 3.2 "Scuola 4.O: Scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori" Azione 1 – Next Generation Classrooms	134.129,35
P.2.1	Inclusione, Intercultura e Tradizioni	2.271,55
P.2.2	Sportello d'Ascolto Psicologico	29,52
P.2.3	PON FSE Competenze di base	796,45
P.2.5	Piano Scuola Estate Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021	42,35
P.2.6	Progetti di Apprendimento e socialità – Avviso n. 9707/2021 10.1.1A-FDRPOC-LA-2021-27	5.062,00
P.2.7	Progetti di Apprendimento e socialità – Avviso n. 9707/2021 10.2.2A-FDRPOC-LA-2021-28	10.150,70
P.2.8	Risorse per contrastare il fenomeno del Cyberbullismo (Legge n. 234/2021)	3.286,00
P.4.1	Formazione ed aggiornamento del personale	1.289,65
P.4.2	Piano Nazionale di formazione docenti	560,21
P.4.3	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	8,48
P.4.4	PNRR M4C1-I2.1 Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale	2.000,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggr. 02 Voce 1 Fondi sociali europei (FSE)

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

Annotazioni: Rimasto da riscuotere dagli anni precedenti

Residui attivi E.F. 2017:

- Progetto Fuoriclasse Nessun resti indietro € 1.983,39

Aggr. 02 Voce 2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	100.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
13/06/2022	14	C	25.000,00	Finanziamento PON FESR EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso pubblico 50636 del 27/12/2021
24/10/2022	27	C	75.000,00	Risorse Fondi Strutturali Europei PON (FESR)-REACT EU - Avviso pubblico prot.n. 38007 del 27/05/2022 13.1.5A-FESR PON-LA-2022-229 "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia" - Nota MI AOOGABMI-72962 del 05/09/2022

Previsione definitiva	€	100.000,00	
Somme accertate	€	100.000,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	100.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	156.149,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
09/12/2022	40	C	134.129,35	PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 1- Next Generazione Classroom – Ambienti di apprendimento innovativi
09/12/2022	41	C	7.301,00	PNRR M1C1 Investimento 1.4. - Misura .1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" Scuole (Aprile 2022)
09/12/2022	42	C	12.719,00	Risorse M1C1 PNRR 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali Scuola
09/12/2022	44	C	2.000,00	PNRR Risorse Investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico

Previsione definitiva	€	156.149,35	
Somme accertate	€	156.149,35	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	156.149,35	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	9.108,99
Variazioni in corso d'anno	€	5.136,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
14/10/2022	25	C	4.551,38	A.F. 2022 Funzionamento amministrativo didattico periodo settembre/dicembre 2022
17/11/2022	30	C	217,81	A.F. 2022 Risorse ex articolo 8, D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti - Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
27/12/2022	49	C	367,51	A.F. 2022 Sofferenze e integrazione Funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva	€	14.245,69	
Somme accertate	€	14.245,69	
Riscosso	€	14.245,69	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Previsione iniziale € 16.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.422,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
30/03/2022	5	C	1.709,90	E.F. 2022 - Assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico - art. 697, comma 1, L. n. 234/2021
12/04/2022	9	C	472,62	Acconto Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2021/2022
29/06/2022	15	C	2.845,42	Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022 per incremento fondo per l'emergenza epidemiologica da Covid-19
22/07/2022	19	C	2.000,00	Assegnazione risorse per accoglienza alunni ucraini Nota prot. n. 11705 del 25 marzo 2022
31/08/2022	23	C	2.861,85	Assegnazione risorse nota MI prot.110 del 01.02.2022 fornitura mascherine FFP2
23/11/2022	31	C	2.742,81	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla Legge 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto aiuti-bis") - Nota MI prot. n. 52965 del 18/11/2022
02/12/2022	35	C	3.286,00	Risorse per contrastare il fenomeno del Cyberbullismo (Legge n. 234/2021)
09/12/2022	43	C	1.000,00	PNSD Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022 - Decreto n. 0000147 del 30/04/2021 (Azione #28)
16/12/2022	47	C	424,02	Saldo finanziamento Piano di formazione docenti in servizio a.s. 2021/22
16/12/2022	48	C	80,00	Risorse Ministero dell'Istruzione per utilizzazione aula informatica per concorso

Previsione definitiva € 33.422,62
 Somme accertate € 33.422,62
 Riscosso € 24.222,62
 Rimaste da riscuotere € 9.200,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:
Residui attivi E.F. 2022: - Risorse Avviso pubblico n. 10812 del 13/05/2021 del 13/05/2021 Spazi laboratoriali e strumenti digitali STEM € 8.000,00; - Risorse accoglienza alunni ucraini - Nota prot.n. 11705 del 25 marzo 2022 € 1.200,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 04 Voce 03 Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 73,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
18/07/2022	17	C	73,00	Contributo Convenzione Programma Frutta e verdure nelle scuole a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 73,00
 Somme accertate € 73,00
 Riscosso € 73,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.844,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
16/02/2022	2	C	1.999,99	Contributo Regione Lazio Progetto "Scuola di squadra 2021"
24/10/2022	26	C	5.332,80	Assegnazione risorse Comunicazione Aumentata Alternativa (C.A.A.) in favore di alunno con disabilità nella comprensione e produzione del linguaggio a.s. 2022/23 - Nota Regione Lazio n. 1039226 del 21/10/2022
16/12/2022	46	C	512,16	Ulteriori risorse Comunicazione Aumentata Alternativa (C.A.A.) in favore di alunno con disabilità nella comprensione e produzione del linguaggio a.s. 2022/23 - Nota Regione Lazio n. 1225165 del 02/12/2022

Previsione definitiva € 7.844,95
 Somme accertate € 7.844,95
 Riscosso € 1.999,99
 Rimaste da riscuotere € 5.844,96 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:
Residui attivi E.F. 2022: - Comunicazione Aumentata Alternativa (C.A.A.) in favore di alunno con disabilità nella comprensione e produzione del linguaggio a.s. 2022/23 € 5.844,96

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Aggr. 05 Voce 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
16/02/2022	3	C	600,00	Contributo Tirocinanti TFA sostegno V ciclo - Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale
09/12/2022	37	C	900,00	Contributo tirocinanti TFA (TI) 2022 - Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale

Previsione definitiva € 1.500,00
 Somme accertate € 1.500,00
 Riscosso € 1.500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Contributi da privati*Aggr. 06 Voce 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero*

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 41.095,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
01/04/2022	7	C	8.400,00	Versamento Famiglie Progetto Scuola-legalità Viaggio d'istruzione in Sicilia Occidentale 2-6 Maggio 2022
27/04/2022	11	C	4.308,00	Versamento quota pullman per Viaggio d'Istruzione Napoli e Tivoli 28 Aprile 2022
05/05/2022	12	C	10.175,00	Versamento Saldo Gita scolastica in Sicilia periodo 02-06 Maggio 2022
02/12/2022	33	C	18.212,00	Contributo famiglie viaggio di istruzione Campo Scuola Aquarius Policoro 12/15 aprile 2023 a.s. 2022/23 - Alunni classi III Scuola Secondaria di Primo Grado

Previsione definitiva € 41.095,00
 Somme accertate € 41.095,00
 Riscosso € 31.483,00
 Rimaste da riscuotere € 9.612,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:
Residui attivi E.F. 2022: - Contributo famiglie per viaggio d'istruzione Campo Scuola Aquarius Policoro 12/15 aprile 2023 a.s. 2022/23 Alunni classi terze Scuola Secondaria di Primo Grado – n. 58 partecipanti di € 9.612,00.

Aggr. 06 Voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -390,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
02/12/2022	32	C	4.110,00	Contributo famiglie per assicurazione integrativa a.s. 2022/23 (Aggregato A.3.1 – Didattica)
09/12/2022	36	E	-4.500,00	Storno all'interno dell'Aggregato A.2.1 - Funzionamento amministrativo variando l'importo complessivo

Previsione definitiva € 4.110,00
 Somme accertate € 4.110,00
 Riscosso € 4.110,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 200,00
 Variazioni in corso d'anno € -200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
09/12/2022	36	E	-200,00	Storno all'interno dell'Aggregato A.2.1 - Funzionamento amministrativo, variando l'importo complessivo

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 06 Voce 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
04/03/2022	4	C	1.000,00	Rimborso contributo IVS Distributori automatici a.s. 2020/2021
25/08/2022	20	C	1.000,00	Contributo IVS Distributori automatici a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme accertate € 2.000,00
Riscosso € 2.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 06 Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.363,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
02/12/2022	34	C	3.363,50	Contributo famiglie per Progetto Attività motoria "Giochi del sorriso" Alunni delle classi I - II - III e IV della Scuola Primaria dell'Istituto a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 3.363,50
Somme accertate € 3.363,50
Riscosso € 3.363,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 07 – Provenienti da gestioni economiche

Aggr. 07

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Provenienti da gestioni economiche

Aggr. 08 Rimborsi e restituzione somme

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 09 – Alienazione di beni materiali

Aggr. 09

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 10 – Alienazione di beni immateriali

Aggr. 10

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 11 – Sponsor e utilizzo locali

Aggr. 11

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 12 – Altre Entrate

Aggr. 12 Voce 01 Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Importo	Descrizione
30/03/2022	6	C	0,01	Competenze liquidazione al 31/12/2021 Banca Popolare del Cassinate

Previsione definitiva	€	0,01	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sotto voci: - nessuna -
Annotazioni:

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a	€ 0,00
I fondi derivanti da erogazioni liberali da vincolo di destinazione ammontano a	€ 0,00
I fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità ammontano a	€ 0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Somme programmate (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	€ 428.950,08	€ 241.087,33	56,20%
Progetti	€ 225.265,13	€ 56.779,90	25,21%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0%
Fondo di riserva	€ 455,44	€ 0,00	0%
Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
Totale spese	€ 654.670,65	€ 297.867,23	
Avanzo di competenza		€ 65.936,89	

Totale a pareggio

€ 363.804,12

(*) 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.

Spese per Attività e Progetti (Mod. I)

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente alle attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(Schema verbale Athena)

da SIDI Bilancio BIS: Anno Finanziario 2022												
SPESE												
	Spese di Personale (impegnato)	Acquisto Beni Di Consumo (impegnato)	Acquisto di Servizi ed utilizzo di beni terzi (impegnato)	Acquisto di Beni di Investimento (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Imposte e Tasse (impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso (impegnato)	Oneri finanziari (impegnato)	Rimborsi e Poste correttive (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese %
A.1	0,00	9.367,73	9.096,79	0,00	0,00	304,12	0,00	0,00	0,01	30.317,17	18.768,65	61,91
A.2	0,00	1.673,09	11.035,04	0,00	103,23	451,00	0,00	0,00	7,00	35.887,51	13.269,36	36,97
A.3	3.170,21	8.697,31	7.908,08	141.130,84	0,00	25.456,08	0,00	0,00	15,00	318.758,64	186.377,52	58,47
A.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.5	0,00	0,00	22.671,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.879,05	22.671,80	52,87
A.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.107,71	0,00	0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	33.103,59	347,50	15.591,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	208.595,30	49.059,58	23,59
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	0,00	7.720,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.669,83	7.720,32	46,31
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	36.273,80	20.085,63	74.023,52	141.130,84	103,23	26.211,20	0,00	0,00	39,01	654.215,21	297.867,23	45,53
Totale/ Totale Impegni %	12,18%	6,74%	24,85%	47,38%	0,03%	8,80%	0,00%	0,00%	0,01%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 45,53% (ad esclusione del Fondo di Riserva). In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 25,21%.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2022, si precisa:

Tipologia di destinazione "A" = Attività

Categoria di destinazione A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

In questo aggregato sono state imputate le spese generali per il funzionamento dell'Istituto: spese per la sicurezza della Scuola R.S.P.P.; spese per adempimenti inerente alla Trattamento dei Dati Privacy – D.P.O.; spese per acquisto materiale di pulizia; lavori di spostamento rack aula informatica, bonifica cablaggio, spostamento server, sistemazione PC sede centrale; spese varie di piccola entità.

Previsione iniziale € 15.152,90
 Variazioni in corso d'anno € 2.000,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
04/03/2022	4	E	2/3	1.000,00	Maggior accertamento per contributo IVS Distributori automatici a.s. 2021/22
30/03/2022	6	E	5/1	0,01	Maggior accertamento per competenze di liquidazione al 31/12/2021 Banca Popolare del Cassinate
25/08/2022	20	E	2/3	1.000,00	Maggior accertamento per contributo IVS Distributori automatici a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 17.152,91
 Somme impegnate € 11.197,34
 Pagato € 11.197,34
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati €
 Residua disponibilità finanz. € **5.955,67**

Annotazioni:

La somma di € 11.197,34 è così impegnata:

- compenso Responsabile del servizio di Prevenzione e Protezione (R.S.P.P.) € 1.999,99;
- compenso D.P.O € 1.207,80;
- lavori di spostamento rack aula informatica, bonifica cablaggio, spostamento server, sistemazione PC sede centrale € 2.989,00;
- acquisto materiale e spese vario di piccola entità per il funzionamento dell'Istituto con minute spese € 43,20;
- acquisto materiale di pulizia € 4.957,35.

Gli importi sopra indicati sono comprensivo di IVA o Ritenute

A.1.2 Risorse ex art. 58 comma 4, D.L. 73/2021

In questo aggregato con le risorse stanziare con ex l'art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 sono previste le spese per il compenso annuo del medico competente, il compenso per attività del esperto esterno psicologo nel Sportello d'Ascolto, spese di pulizia e sanificazione, spese per acquisto ghiaccio spontaneo per i plessi, acquisto materiale segnaletica.

Previsione iniziale € 4.714,15
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 4.714,15
 Somme impegnate € 4.709,45
 Pagato € 4.709,45
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.714,15
 Residua disponibilità finanz. € **4,70**

Annotazioni:

La somma di € 4.709,45 è così impegnata:

- servizio di medico competente e sorveglianza sanitaria canone annuale € 500,00;
- attività di esperto esterno psicologo periodi novembre/dicembre 2021 e gennaio/marzo 2022 € 2.400,00;
- acquisto materiale di pulizia e sanificazione € 1.266,30;
- acquisto n. 28 cartelli "Vietato fumare" per i plessi dell'Istituto € 122,98;
- acquisto ghiaccio istantaneo per i plessi € 420,17.

Gli importi sopra indicati sono comprensivo di IVA o Ritenuta d'acconto.

A.1.3 A.F. 2021 DM 162_2021 Esami di stato in sicurezza

Previsione iniziale	€	0,03	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,03	
Somme impegnate	€	0,01	
Pagato	€	0,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,03	
Residua disponibilità finanz.	€	0,02	

Annotazioni:

La somma di € 0,01 è così impegnata:

- per integrazione IVA su fattura n. 2109152 del 21/02/2022 per fornitura dispositivi di protezione individuale e materiale di sanificazione - Esami di Stato in sicurezza.

A.1.4 – Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.845,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	15	E	2/3	2.845,42	Maggior accertamento per finanziamento Risorse ex. art., 36, comma 2, D.L. 21/2022 per incremento fondo per l'emergenza epidemiologica"

Previsione definitiva	€	2.845,42	
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.	€	2.845,42	

Annotazioni:

Si ha un incremento fondo per l'emergenza epidemiologica da Covid per la fornitura di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione di detta emergenza, garantita dalla Struttura commissariale e destinata al personale preposto alle attività scolastiche e didattiche nelle scuole dell'infanzia, e nelle scuole di ogni ordine e grado in presenza di alunni esonerati dall'obbligo di utilizzo dei dispositivi di protezione delle vie respiratorie (Cfr. art. 16 del D.L. 24 dicembre 2021, n. 221).

A.1.5 – Risorse Nota prot.110 del 01/02/2022 Fornitura mascherine FFP2

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.861,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
31/08/2022	23	E	2/10	2.861,85	Maggior accertamento assegnazione risorse MI nota prot.110 del 01/02/2022 per la fornitura di mascherine per personale scolastico

Previsione definitiva	€	2.861,85	
Somme impegnate	€	2.861,85	
Pagato	€	2.861,85	
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:

La somma di € 2.861,85 è così impegnata:

- Come d'indicazioni della nota prot.n. 110 del 01/02/2022, con le risorse assegnate sono state acquistate mascherine FFP2 per personale scolastico ed alunni per un importo di € 2.861,85 comprensivo di IVA.

A.1.6 – Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.742,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
23/11/2022	31	E	2/3	2.742,81	Maggior accertamento per finanziamento Risorse ex. art., 39-bis, comma 1, D.L. 21 settembre/2022 per incremento fondo per l'emergenza epidemiologica" – Nota MI Prot.n. 52965 del 18/11/2022

Previsione definitiva	€	2.742,81	
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.	€	2.742,81	

Annotazioni:

L'assegnazione delle Risorse ex art. 39-bis, comma 1 del D.L. 09 agosto 2022, n. 115 prevede che le risorse in esame siano finalizzate a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale nell'acquisto di beni e servizi, per il contenimento del rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'a.s. 2022/23, in funzione delle proprie concrete esigenze.

Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo

A.2.1 Funzionamento amministrativo

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento amministrativo generale della Scuola, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto di lavoro, ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni altra attività come: spese per la fornitura di materiale di toner, carta, cancelleria e varie per gli uffici; riviste e pubblicazioni di tipo amministrativo, il noleggio di stampante multifunzione per uffici; canone annuo per software per aggiornamento e assistenza Axios, spese postali del conto contrattuale; spese di piccole entità; reintegro Fondo del Economale delle Minute spese.

Dal lato delle entrate confluiscono in tale aggregato, oltre la quota di avanzo di amministrazione non vincolato, i finanziamenti MI per il funzionamento amministrativo e didattico, Dotazione Ordinaria.

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2022, risultato di una gestione attenta e oculata, consente di poter programmare con maggiore serenità le spese che si prevede di effettuare nell'esercizio finanziario 2023, attraverso una riutilizzazione dell'avanzo non vincolato coerente con il Piano dell'offerta formativa.

Previsione iniziale € 18.200,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.332,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
14/10/2022	25	E	2/3	2.000,00	Maggior accertamento per A.F. 2022 Funzionamento amministrativo didattico periodo settembre/dicembre 2022
09/12/2022	36	E	3/11	-4.700,00	Minor accertamento all'interno dell'Aggregato A.2.1 Funzionamento amministrativo
27/12/2022	49	E	3/7	367,51	Maggior accertamento per Risorse A.F. 2022 Sofferenze e integrazione Funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 15.867,51
 Somme impegnate € 13.269,36
 Pagato € 10.768,36
 Rimasto da pagare € 2.501,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.867,51
 Residua disponibilità finanz € 2.598,15

Annotazioni:

La somma di € 13.269,36 è così impegnata:

- acquisto abbonamento Riviste Orizzonte Scuola: Gestire il personale scolastico + La dirigenza scolastica € 190,00;
- acquisto carta A4 € 1.112,64;
- acquisto materiale di cancelleria per uffici di presidenza e segreteria € 360,95;
- spese postali del conto contrattuale n. 30061309-001 € 103,23;
- spese di assicurazione integrativa per alunni e personale scolastico € 4.865,00;
- acquisto locandine per Progetto "Emozioni tra le righe" con minute spese € 9,50;
- spese per canone noleggio fotocopiatrice e costo copie eccedenti contratto € 1.619,04;
- spese per canone ed assistenza applicativo MTH Axios – Diamond per Istituto Comprensivo Anno 2021 € 2.501,00;
- spese per canone ed assistenza applicativo MTH Axios – Diamond per Istituto Comprensivo Anno 2022 € 2.501,00;
- rimborso quota assicurazione erroneamente versato due volte € 7,00.

A.2.2 – PNRR M1C1 Avviso 1.4.1 Sito Web Scuola

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2022	41	E	3/2	7.301,00	Maggior accertamento per assegnazione risorse Misura 1.4.1 "esperienza del cittadino nei servizi pubblici" Scuole (Aprile 2022)

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 € 7.301,00
 Residua disponibilità finanz. € 7.301,00

Annotazioni:

L'Istituto Comprensivo Esperia, a seguito della candidatura all'AVVISO PUBBLICO "Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole Giugno 2022", è stato autorizzato per l'importo di € 7.301,00 per la realizzazione di uno nuovo Sito web conforme alla normativa vigente di trasparenza, pubblicità.

A.2.3 – PNRR M1C1 Abitazione al Cloud per le P.A. Locali

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 12.719,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2022	42	E	3/2	12.719,00	Maggior accertamento per assegnazione Risorse 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali

Previsione definitiva € 12.719,00

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 € 12.719,00

Residua disponibilità finanz. € 12.719,00

Annotazioni:

Attività posta in essere, da realizzare utilizzando strumenti, risorse e metodologie per innovare i servizi digitali pubblici utilizzando tecnologie e infrastrutture cloud.

Categoria di destinazione A.3 – Didattica**A.3.1 Didattica**

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento ordinario dell'attività didattica, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto didattico, ma che garantiscono il regolare funzionamento della Scuola come: acquisto dispositivi di protezione, toner per plessi, acquisto materiale didattico e cancelleria, liquidazione personale interno per progetti vari e personale esterno per progetti extracurricolari.

Previsione iniziale € 13.500,00

Variazioni in corso d'anno € 13.677,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
16/02/2022	2	E	2/3	1.999,99	Maggior accertamento per contributo Regione Lazio Progetto "Scuola di squadra 2021"
16/02/2022	3	E	2/3	600,00	Maggior accertamento per Contributo Tirocinanti TFA sostegno V ciclo – Università degli Studi di Cassino e Lazio Meridionale
18/07/2022	17	E	2/3	73,00	Maggior accertamento per finanziamento - Saldo contributo convenzione Programma Frutta e verdura nelle scuole a.s. 2021/22
14/10/2022	25	E	2/3	2.551,38	Maggior accertamento per Dotazione ordinaria - A.F. 2022 Funzionamento amministrativo didattico periodo settembre /gennaio 2023
02/12/2022	33	E	3/2	4.110,00	Maggior accertamento per contributo famiglie per assicurazione integrativa a.s. 2022/23
02/12/2022	34	E	3/2	3.363,50	Maggior accertamento per contributo famiglie per acquisto tessere per partecipazione al Progetto motoria "Giochi del sorriso" Scuola primaria a.s. 2022/23
09/12/2022	37	E	2/3	900,00	Contributo tirocinanti TFA (TI) 2022 -

					Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale
16/12/2022	48	E	3/2	80,00	Maggior accertamento per Risorse assegnato Ministero dell'Istruzione per utilizzazione aula informatica per concorso

Previsione definitiva	€	27.177,87	
Somme impegnate	€	10.606,23	
Pagato	€	6.483,23	
Rimasto da pagare	€	4.123,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.177,87	
Residua disponibilità finanz.	€	16.571,64	

Annotazioni:

La somma di € 10.606,23 è così impegnata:

- liquidazione compenso all'esperto esterno per progetto "Laboratorio di Ceramica "Artegioco" € 1.744,97 comprensivi di tutti gli oneri/ritenute
- acquisto materiale e spese vario di piccola entità per il funzionamento dell'Istituto con minute spese € 267,30;
- acquisto attrezzature sportive "Avviso Pubblico Scuola di squadra 2021 € 1.999,99;
- acquisto materiale per Laboratorio di Ceramica "Artegioco" € 311,55;
- acquisto materiale didattico e cancelleria € 104,72;
- acquisto etichette per inventario € 451,40;
- acquisto toner e tamburo € 503,87;
- acquisto toner per plessi € 247,00;
- acquisto materiale didattico per Scuola dell'Infanzia Coreno Ausonio € 577,13;
- acquisto materiale didattico per Scuola dell'Infanzia Coreno Ausonio € 39,60;
- acquisto registri firma presenza € 235,70;
- pagamento Premio di polizza per Assicurazione integrativa periodo 20/11/2022- 20/11/2023 Alunni e Personale della Scuola € 4.108,00;
- restituzione quota di partecipazione Progetto Attività motoria "Giochi del sorriso" a.s. 2022-23 alunno Classe IV Scuola Primaria di Castelnuovo Parano € 15,00.

Residui passivi E.F. 2022:

- pagamento Premio di polizza per Assicurazione integrativa periodo 20/11/2022- 20/11/2023 Alunni e Personale della Scuola € 4.108,00;
- restituzioni versamenti non dovuti € 15,00 alla famiglia

A.3.2 Smart Class 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-194 "Nuove opportunità didattica all'IC Esperia"

Il Progetto PON FESR Smart Class "Nuove opportunità didattiche all'IC Esperia" si era attivato con l'obiettivo di potenziare ulteriormente la Scuola di dispositivi digitali per gli studenti meno abbienti per fronteggiare la Didattica a Distanza e Didattica Digitale Integrata durante l'Emergenza Covid-19. Erano stato acquistato con i finanziamenti autorizzati n. 14 notebooks e n. 2 carrelli per la loro custodia per fronteggiare eventuale stipula di contratti di comodato d'uso con le famiglie del territorio disagiate per assicurare l'apprendimento a tutti gli studenti dell'Istituto. L'aggregato ha tenuto conto anche delle spese dell'esperto esterno progettista, dell'esperto esterno collaudatore e della spesa per l'acquisto di materiale di pubblicità. Il progetto è stato concluso, risulta ancora presente un'economia di € 3,68 ancora nel Bilancio da radiare.

Previsione iniziale	€	3,68	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3,68	
Residua disponibilità finanz.	€	3,68	

Annotazioni:

A.3.3 Risorse Ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	9.237,99	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	9.237,99	
Somme impegnate	€	9.182,07	
Pagato	€	6.010,07	
Rimasto da pagare	€	3.172,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.237,99	
Residua disponibilità finanz.	€	55,92	

Annotazioni:

La somma di € 9.182,07 è così impegnata:

- acquisto materiale di primo soccorso per i plessi € 1.350,00;
- acquisto n. 3 pianoforti digitali con supporto € 2.130,00;
- acquisto materiale di sanificazione e igienizzazione per i plessi € 802,22;
- acquisto arredi e armadi per uffici di segreteria e vice presidenza € 4.899,85.

Gli importi sopra indicati sono comprensivo di IVA o Ritenute erariali/assistenziali e previdenziali.

A.3.4 Realizzazione di Reti locali, cablate e wireless – Avviso 20480/2021

Previsione iniziale	€	105.963,59	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	105.963,59	
Somme impegnate	€	93.700,02	
Pagato	€	93.700,02	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	105.963,59	
Residua disponibilità finanz	€	12.263,57	

Annotazioni:

La somma di € 93.700,02 è così impegnata:

- spese per la fornitura dei beni e impianti per la realizzazione del PON Reti locali e cablaggio per i 14 plessi dell'Istituto € 90.000,00 comprensivo di IVA;
- liquidazione compenso netti per attività di direzione e coordinamento (€ 563,27), attività di direzione amministrativa (€ 613,45) e attività amministrativa (€ 307,73) – totale netti 1.484,46;
- versamento ritenute su compensi netti liquidate al personale scolastico interno: IRPEF 100E (€ 685,95), INPDAP c/dip. (€ 203,07) INPDAP c/stato. (€ 578,14), Fondo Credito (€ 8,36) e IRAP (€ 210,23) per un totale di € 1.685,75;
- spese per la fornitura di materiale pubblicitario € 529,81.

Restano da impegnare e pagare nell'anno 2023 il compenso per l'attività di esperto esterno progettista di € 10.596,36 comprensivo di Ritenuta d'acconto e il compenso per l'attività di esperto esterno collaudatore di € 1.589,45 comprensivo di Ritenuta d'Acconto per concludere questo Progetto. Resterà al Bilancio la somma di € 77,76, la quale dovrà essere radiata in quanto non sarà corrisposta a seguito di cert e rend PON FESR sulla piattaforma SIF.

A.3.5 Digital Board: Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/2021

Previsione iniziale	€	52.530,55	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	52.530,55	
Somme impegnate	€	49.898,70	
Pagato	€	525,30	
Rimasto da pagare	€	49.373,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.530,55	
Residua disponibilità finanz.	€	2.631,85	

Annotazioni:

La somma di € 49.898,70 è così impegnata:

- acquisto materiale pubblicitario € 525,30;
- spese di fornitura per n. 1 notebook + n. 4 multifunzione laser + n. 2 scanner documentali PON FESR Digital Board: Digitalizzazione amministrativa € 3.452,60;
- spese di fornitura per n. 24 Monitor Touch 65" + n. 2 Monitor Touch 75" + n. 2 notebooks Ryzen 3 8GB RAM PON Digital Board: Monitor digitali interattivi per la didattica € 45.920,80.

Gli importi sopra indicati sono comprensivo di IVA.

A.3.6 Avviso 10812/2021 – DDI STEM

Previsione iniziale	€	16.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	16.000,00	
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	€	16.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	16.000,00	

Annotazioni:

E' in stato di progettazione, in quanto si è conclusa la procedura per l'individuazione del progettista esterno ed è in atto la fase dell'acquisto di materiale digitale e scientifico per laboratorio per tutte sedi di Scuola Secondaria di Primo Grado.

A.3.7 Edugreen: Laboratori di sostenibilità per il Primo ciclo – Avviso 50636/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	25.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
13/06/2022	14	E	1/3	750,00	Maggior accertamento per Finanziamento Unione europeo per Progetto PON FESR Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo -
13/06/2022	14	E	3/2	2.125,00	
13/06/2022	14	E	3/4	125,00	
13/06/2022	14	E	3/6	4.500,00	
13/06/2022	14	E	4/3	17.500,00	

Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme impegnate	€	21.990,50	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	21.990,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	3.009,50	

Annotazioni:

La somma di € 21.990,50 è così impegnata:

- servizio di fornitura e allestimento prodotti relativi al Progetto PON FESR REACT EU "Edugreen" 13.1.3A-FESR PON-LA-2022-148 € 21.990,50 comprensivo di IVA.

E' stato realizzato il Laboratorio di Edugreen presso l'esterno della Sede Centrale dell'I.C. Esperia. Resta da impegnare tutte le attività effettuate e concluse nell'anno finanziario successivo.

A.3.8 Risorse accoglienza alunni ucraini marzo 2022

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
22/07/2022	18	E	3/2	2.000,00	Maggior accertamento per assegnazione risorse per accoglienza alunni ucraini Nota prot. n. 11705 del 25 marzo 2022

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 1.000,00
Pagato € 1.000,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.000,00
Residua disponibilità finanz. € **1.000,00**

Annotazioni:

La somma di € 1.000,00 è così impegnata:

- liquidazione compenso per attività di mediatore culturale lingua ucraina a.s. 2021/2022 € 1.000,00 lordo stato.

A.3.9 Risorse Comunicazione Aumentativa Alternativa (C.A.A.) Regione Lazio

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.844,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
24/10/2022	26	E	3/2	5.332,80	Maggior accertamento per assegnazione risorse Comunicazione Aumentata Alternativa (C.A.A.) in favore di alunno con disabilità nella comprensione e produzione del linguaggio a.s. 2022/23 - Nota Regione Lazio n. 1039226 del 21/10/2022
16/12/2022	46	E	3/2	424,02	Maggior accertamento per ulteriore assegnazione risorse Comunicazione Aumentata Alternativa (C.A.A.) in favore di alunno con disabilità nella comprensione e produzione del linguaggio a.s. 2022/23 - Nota Regione Lazio n. 1039226 del 21/10/2022

Previsione definitiva € 5.844,96
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 € 5.844,96
Residua disponibilità finanz. € **5.844,96**

Annotazioni:

Il Progetto è stato attuato attraverso l'Avviso esterno per il reclutamento dell'esperto esterno relativo al servizio di esperto, con procedura di individuazione e la sottoscrizione di contratto.

A.3.10 Ambienti didattici innovativi per la Scuola dell'Infanzia – Avviso 38007/2021.

Previsione iniziale € 0
Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
24/10/2022	27	E	4/3	75.000,00	Maggior accertamento per assegnazione Risorse Fondi Strutturali Europei PON (FESR)-REACT EU - Avviso pubblico prot.n. 38007 del 27/05/2022 13.1.5A-FESR PON-LA-2022-229 "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia" - Nota MI AOGABMI-72962 del 05/09/2022

Previsione definitiva	€	75.000,00	
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	€	75.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	75.000,00	

Annotazioni:

Il Progetto è stato attivato ed è in fase di realizzazione attraverso acquisti effettuati con trattativa diretta su MePa per strumenti didattici e materiale digitale per tutte le sedi della Scuola dell'Infanzia.

Categoria di destinazione A.4 – Alternanza Scuola-Lavoro

A.4.1 – Alternanza Scuola-Lavoro

Non è prevista questa attività negli ordini e gradi di scuola che costituiscono l'I.C. "Esperia".

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni:

Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	1.784,05
Variazioni in corso d'anno	€	18.575,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
01/04/2022	4	E	5/1	8.400,00	Maggior accertamento contributo Famiglie per Progetto Scuola-Legalità Viaggio d'istruzione in Sicilia Occidentale 2/6 maggio 2022
05/05/2022	12	E	3/12	10.175,00	Maggior accertamento contributo famiglie per saldo gita scolastica in Sicilia periodo 2/6 maggio 2022

Previsione definitiva	€	20.359,05
Somme impegnate	€	18.575,00
Pagato	€	18.575,00

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.359,05	
Residua disponibilità finanz.	€	1.784,05	

Annotazioni

La somma di € 18.575,00 è così impegnata:

- spese per Viaggio d'istruzione in Sicilia dal 2 al 6 maggio 2022 Alunni della Scuola Secondaria di 1[^] Grado – n. 54 partecipanti e n. 5. gratuità € 18.090,00 (quota cadauno € 335,00);
- rimborso quota d'acconto Viaggio di istruzione Sicilia per rinuncia dell'alunno € 150,00;
- rimborso quota di partecipazione alunno per contrazione Virus Covid-19 € 335,00.

A.5.2 Viaggio d'istruzione Napoli e Tivoli 28 aprile 2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.308,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
27/04/2022	11	E	3/12	4.308,00	Maggior accertamento per contributo Famiglie per quota pullman per Viaggi d'istruzione a Napoli e Tivoli 28 aprile 2022

Previsione definitiva	€	4.308,00	
Somme impegnate	€	4.096,80	
Pagato	€	4.096,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.308,00	
Residua disponibilità finanz.	€	211,20	

Annotazioni

La somma di € 4.096,80 è così impegnata:

- spese per fornitura servizio noleggio pullman con conducente Gite scolastiche a Napoli e Tivoli 28 aprile 2022 € 3.296,80 comprensivo di IVA;
- spese per servizio di noleggio pullman con pedana per la gita scolastica a Napoli del 28/04/2022 € 800,00 comprensivo di IVA.

A.5.3 Viaggio d'istruzione Campo Scuola Aquarius 2023 – Policoro 12/15 Aprile 2023

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.212,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
02/12/2022	33	E	3/12	18.212,00	Maggior accertamento per contributo Famiglie per viaggio di istruzione Campo Scuola Aquarius Policoro 12/15 aprile 2023 a.s. 2022/23 - Alunni classi III Scuola Secondaria di Primo Grado

Previsione definitiva	€	18.212,00	
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	€	18.212,00	
Residua disponibilità finanz.	€	18.212,00	

Annotazioni

E' previsto il Viaggio d'istruzione per gli alunni delle classi terminali della Scuola Secondaria di Primo Grado a Policoro Matera – Campo Scuola Vela Naturalistica per n. 58 alunni partecipanti dal 12 al 15 aprile 2023.

Categoria di destinazione A.6 – Attività di orientamento

A.6.1 Attività di Orientamento

Non è stata prevista alcuna attività.

Previsione iniziale € 889,90

Variazioni in corso d'anno € 217,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
17/11/2022	30	E	3/12	217,81	Maggior accertamento per assegnazione A.F. 2022 Risorse ex articolo 8, D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti - Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022

Previsione definitiva € 1.107,71

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 € 1.107,71

Residua disponibilità finanz € **1.107,71**

Annotazioni:

Tipologia di destinazione "P" = Progetti

Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Progetto P.1.1 – Scuola Digitale

Il finanziamento PNSD Azione #28 di € 1.000,00 erogato dal Ministero dell'Istruzione, finalizzato all'Animatore digitale della Scuola ed alla formazione del personale scolastico sugli argomenti del PNSD, sé stato utilizzato nel corso del primo semestre del 2022 e rendicontato entro il 31/12/2022.

Previsione iniziale € 1.737,08

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2022	43	E	1/3	1.000,00	Maggior accertamento per assegnazione Risorse per Innovazione digitale e didattica laboratoriale a.s. 2021/22 (Animatore digitale – Azione #28)

Previsione definitiva € 2.737,08

Somme impegnate € 1.000,00

Pagato € 1.000,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.737,08

Residua disponibilità finanz. € **1.737,08**

Annotazioni:**La somma di € 1.000,00 è così impegnata:**

- liquidazione compenso animatore digitale per attività di formazione e supporto tecnico - Piano Nazionale per la scuola digitale Azione #28 - "Un animatore digitale in ogni scuola" € 527,16;
- versamento ritenute su compenso netto liquidato all'animatore interno per un totale di € 472,84.

Progetto P.1.2 – Ambiente e Salute

A causa dell'Emergenza Covid-19 all'inizio dell'anno scolastico 2021/22, non è stato possibile attivare tutti i progetti previste per l'attuazione del Piano dell'Offerta Formativa; si è potuto realizzare il progetto con esperti esterno "I giochi del sorriso di Alessia".

Previsione iniziale	€	2.581,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.581,50	
Somme impegnate	€	1.880,00	
Pagato	€	1.880,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.581,50	
Residua disponibilità finanz	€	701,50	

Annotazioni:**La somma di € 1.880,00 è così impegnata:**

- acquisto tessera assicurativa Progetto di attività "I giochi del sorriso di Alessia" a.s. 2021/22 € 1.880,00.

Progetto P.1.3 – Legalità e Sicurezza

Non sono state attivate attività/progetti inerente la tematica.

Previsione iniziale	€	700,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	700,00	
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	€	700,00	
Residua disponibilità finanz.	€	700,00	

Annotazioni: Approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo soccorso.

P.1.4 PNRR Scuola 4.0 Azione 1 – Next Generation Classroom – Ambienti di apprendimento innovativi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	134.129,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2022	40	E	3/2	134.129,35	Maggior accertamento per PNRR Risorse Piano Scuola 4.0 e Linea di investimento 3.2 - Scuola 4.0 Azione 1 Next Generazione Classroom

Previsione definitiva	€	134.129,35	
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 € 134.129,35
 Residua disponibilità finanz € 134.129,35

Annotazioni:

Progetto è in stato di attuazione.

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetto P.2.1 – Inclusione, Intercultura e Tradizioni

In questo Progetto era stato attivato attività di Drammatizzazione Teatrale e Musicoterapia con l'Associazione Stile Libero per gli alunni della Scuola Primaria e dell'Infanzia dell'Istituto, che a causa dell'Emergenza non era stato possibile realizzare interamente il Progetto entro l'a.s. 2020/21 e neanche nel corrente a.s. a motivo del contenimento del virus. E' stato restituito l'intero importo versato come contributo alle famiglie degli alunni che avevano aderito al progetto. Nell'anno a.s. 2022/23 si è attivato il Progetto "StuDANTE" rivolto alle classi seconde della Scuola Secondaria di Primo Grado dei plessi di Esperia, Ausonia e Coreno Ausonio con un esperto esterno formatore.

Previsione iniziale € 2.614,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 2.614,05
 Somme impegnate € 342,50
 Pagato € 342,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.614,05
 Residua disponibilità finanz. € 2.271,55

Annotazioni:

La somma di € 342,50 è così impegnata:

- rimborso quota di partecipazione non utilizzata progetto Stile Libero Musicoterapia/Drammatizzazione per Emergenza Covid AA/EE Castelnuovo Parano alunno € 17,00 relativo all'anno scolastico precedente;
- Liquidazione compenso per contratto di prestazione d'opera esperto esterno per attività Progetto "StuDANTE" rivolto alle classi seconde della Scuola Secondaria di Primo grado dei plessi di Esperia, Ausonia e Coreno Ausonio € 240,00;
- versamento ritenute su liquidazione compenso netto all'esperto esterno: Ritenuta d'acconto € 60,00 e IRAP € 25,50 per un totale di € 85,50.

Progetto P.2.2 Sportello d'Ascolto Psicologico

In questa scheda progetto la Scuola ha attivato uno Sportello d'Ascolto psicologico per gli alunni e le famiglie anche per l'anno scolastico 2021/22. A seguito dei fondi stanziati dal Ministero dell'Istruzione con la nota: "E.F. 2022 - Assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico ai sensi dell'art. 697, comma 1, Legge n. 234/2021 di € 1.709,90, si è attivato uno sportello d'ascolto psicologico, per interventi di ascolto e di gestione di comportamenti problematici che evidenzino difficoltà di inserimento a scuola o rischio di abbandono/insuccesso, di supporto al nucleo familiare per affrontare il disagio personale nel contesto scolastico e familiare, per supporto allo scopo di fronteggiare fenomeni di ansia e disagio causati dal contesto emergenziale.

Previsione iniziale € 55,62
 Variazioni in corso d'anno € 1.709,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022	5	E	3/2	1.709,90	Maggior accertamento Finanziamenti vincolati dello Stato art. 697, comma 1, Legge n. 234/2021

Previsione definitiva € 1.765,52
 Somme impegnate € 1.709,90
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 1.709,90 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati	€	1.765,52
Residua disponibilità finanz.	€	29,52

Annotazioni:

La somma di € 1.709,90 è così impegnata:

- compenso per contratto di prestazione d'opera intellettuale per attività Sportello d'ascolto psicologo € 1.600,00;
- versamento Ritenuta IRAP su liquidazione compenso netto psicologo di € 109,90.

Progetto P.2.3 – PON FSE Competenze di base

Previsione iniziale	€	796,45	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	796,45	
Somme impegnate	€	0,16	
Pagato	€	0,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	796,45	
Residua disponibilità finanz.	€	796,45	

Annotazioni:

Progetto P.2.4 – Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni:

Si è provveduto alla restituzione di somme inutilizzate ai sensi dell'art. 1-bis D.L. 134/2009 – art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 di € 225,83 all'Amministrazione centrale in c/residui.

Progetto P.2.5 – Piano Scuola Estate – Risorse Art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021

Previsione iniziale	€	42,35	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	42,35	
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	€	42,35	
Residua disponibilità finanz.	€	42,35	

Annotazioni:

Sono stati effettuati pagamenti in conto residuo per un totale di € 4.312,74 per spese di:

- servizio di fornitura Tutor per moduli formativi di € 366,00;
- acquisto materiali per scienze motorie di € 393,91;
- acquisto materiali di robotica € 3.000,00;
- acquisto n. 1 acquisto Chromebook di € 552,83;

nell'ambito del Progetto Piano Scuola Estate 2021 - La mia scuola non va in vacanza.

Gli importi sopra indicati sono comprensivo di IVA.
Il progetto si è concluso con la relativa rendicontazione.

Progetto P.2.6 – Piano Scuola Estate – Progetti di apprendimento e Socialità – Avviso n. 9707/2021 10.1.1A-FDRPOC-LA-2021-27 (EX 10.1.1A-FSEPON-LA-2021-190)

Previsione iniziale	€	15.141,90	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	15.141,90	
Somme impegnate	€	9.450,68	
Pagato	€	9.450,68	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.141,90	
Residua disponibilità finanz.	€	5.691,22	

Annotazioni:

La somma di € 9.450,68 è così impegnata:

- liquidazione compensi e relative ritenute al personale a tempo indeterminato interno coinvolto per la realizzazione del PON FSE € 8.003,18;
- acquisto materiale accessori per attività sportiva € 347,50 comprensivo di IVA;
- acquisto materiale di pubblicità € 1.100,00 comprensivo di IVA.

Progetto P.2.7 – Piano Scuola Estate – Progetti di apprendimento e Socialità – Avviso n. 9707/2021 10.2.2A-FDRPOC-LA-2021-28 (EX 10.2.2A-FSEPON-LA-2021-221)

Previsione iniziale	€	44.801,10	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	44.801,10	
Somme impegnate	€	34.650,40	
Pagato	€	34.650,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	44.801,10	
Residua disponibilità finanz.	€	10.150,70	

Annotazioni:

La somma di € 34.650,40 è così impegnata:

- liquidazione compensi e relative ritenute al personale a tempo indeterminato interno e nelle altre scuole coinvolto per la realizzazione del PON FSE € 24.100,41 lordo stato;
- liquidazione compensi agli esperti esterni estranei all'amministrazione per la realizzazione del PON € 6.699,99 lordo stato;
- acquisto materiale di pubblicità € 3.850,00 comprensivo di IVA.

Progetto P.2.8 – Risorse per contrastare il fenomeno del Cyberbullismo (Legge n. 234/2021)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.286,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
02/12/2022	35	E	3/2	3.286,00	Maggior accertamento per assegnazione Finanziamenti vincolati dello Stato art. 697, comma 1, Legge n. 234/2021

Previsione definitiva	€	3.280,00	
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	€	3.286,00
Residua disponibilità finanz.	€	3.286,00

Annotazioni:

Progetto da attivare e realizzare

Categoria di destinazione P.3 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Progetto P.3.1 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
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	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Annotazioni:

Categoria di destinazione P.4 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetto P.4.1 - Formazione ed Aggiornamento del Personale

Il progetto è finalizzato alla formazione del personale dipendente sia docente che A.T.A., per l'informazione e formazione generale sulla sicurezza, in particolare sulla Ricostruzioni di carriera rivolto agli assistenti amministrativi e formazione per Corso di formazione di 30 ore di supporto ai Neo DSGA.

Previsione iniziale	€	8.289,65
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	8.289,65
Somme impegnate	€	1.908,83
Pagato	€	1.908,83
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.289,65
Residua disponibilità finanz.	€	6.380,82

Annotazioni:

La somma di € 1.908,83 è così impegnata:

- spese per attività di Formazione on line Rappresentante dei lavoratori sulla sicurezza € 95,00;
- spese per Liquidazione compenso di attività di formazione sul tema delle ricostruzioni di carriera al personale di segreteria Formatore esterno € 313,83 lordo stato;
- spese per Corso di formazione di 30 ore di supporto ai Neo DSGA € 1.500,00.

Progetto P.4.2 Piano Nazionale di Formazione Docenti

Nell'ambito della Formazione Nazionale dei docenti in servizio si è attivato un corso di formazione sulla tematica "Vivere e insegnare ai tempi del Covid" per il personale docente per l'a.s. 2022/23.

Previsione iniziale	€	560,21
Variazioni in corso d'anno	€	896,64

Data	N.	Finalizzate	Conto	Importo	Descrizione
------	----	-------------	-------	---------	-------------

	Decreto	Delibera CdI			
12/04/2022	9	E	3/5	472,00	Maggior accertamento per assegnazione Acconto Piano Nazionale formazione Docenti a.s. 2021/22

Previsione definitiva	€	1.456,85	
Somme impegnate	€	896,64	
Pagato	€	896,64	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.456,85	
Residua disponibilità finanz.	€	560,21	

Annotazioni:

La somma di € 896,64 è così impegnata:

- liquidazione compenso al formatore esperto esterno per Corso di formazione "Vivere e insegnare ai tempi del Covid" nell'ambito del Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2021/2022 € 896,64.

Progetto P.4.3 Risorse Ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Sono state attivate vari corsi di formazione specifico e generale con le Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021.

Previsione iniziale	€	4.923,33	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.923,33	
Somme impegnate	€	4.914,85	
Pagato	€	4.914,85	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.923,33	
Residua disponibilità finanz.	€	8,48	

Annotazioni:

La somma di € 4.914,85 è così impegnata:

- spese per Corso di Formazione sull'utilizzo del defibrillatore Personale docente e A.T.A. con la Confraternita di Misericordia di Roccasecca € 660,00;
- spese per Corso di Formazione "Addetti al Primo soccorso" Personale docente e A.T.A. con la Confraternita di Misericordia di Roccasecca € 940,00;
- spese per Corsi di formazione Covid 19, preposti e addetti antincendio al personale docente e A.T.A. con R.S.P.P. dell'Istituto € 1.980,63;
- spese per Corso di formazione sulla didattica inclusiva rivolto al personale docente a.s. 2022/2023 con il formatore esperto esterno € 1.008,72 lordo stato;
- spese per attività di direzione e coordinamento sul Corso di formazione sulla didattica inclusiva rivolto al personale docente D.S. € 325,50 lordo stato.

Progetto P.4.4 PNRR M4C1-12.1 Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale

Progetto da attivare e realizzare.

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera CdI	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2022	44	E	3/5	2.000,00	Maggior accertamento per Risorse 2.1 Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale

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	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz.	€	2.000,00	

Annotazioni:

Progetto in essere, da attivare nell'anno 2023 - D.M. 222 dell'11 agosto 2022 prevede azioni di coinvolgimento degli animatori digitali, modelli innovativi di didattica digitale e di curricoli per l'educazione digitale nelle scuole.

Questa linea di investimento mira a promuovere un sistema di sviluppo della didattica digitale e di formazione del personale scolastica sulla transizione digitale, indispensabili per migliorare gli apprendimenti e accelerare l'innovazione del sistema scolastico attraverso la creazione di una rete integrata di poli formativi territoriali, l'attivazione di numerosi corsi di formazione in tutte le discipline del curriculum scolastico, la realizzazione di una piattaforma su contenuti dell'educazione digitale e di metodologie didattiche innovative ad uso di docenti, studenti e famiglie.

Categoria di destinazione P.5 – Progetti per “Gare e concorsi”

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Tipologia di destinazione “G” = Gestioni Economiche

Categoria di destinazione G.1 - Azienda agraria

G.1.1 – Azienda agraria

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni:

Categoria di destinazione G.2 - Azienda speciale

G.2.1 – Azienda speciale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni:

Categoria di destinazione G.3 – Attività per conto terzi

G.3 - Attività per conto terzi

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Categoria di destinazione G.4 - Attività convittuale

G.4.1 - Attività convittuale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J)

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	95.592,07
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza (Altri conti)	€	82.997,81	
in conto competenza (Partite di giro)	€	500,00	
b) in conto residui	€	131.478,28	
		Totale	€ 214.976,09
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza (Altri conti)		214.971,33	
in conto competenza (Partite di giro)	€	500,00	
d) in conto residui	€	24.630,94	

	Totale	€	240.102,27
Fondo di cassa a fine esercizio		€	70.465,89
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	381.617,38	
- Residui passivi	€	82.895,90	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	369.187,37
Note relative alla situazione amministrativa:			

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2022, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2022 di € 70.465,89 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 369.187,37 . Tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020.
C)	Un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza € 65.936,89 .

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del Decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla Legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **340 300312019** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

STATO PATRIMONIALE (MOD. K)

Attività	Situazione all'1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	€ 837,49	- € 209,37	€ 628,18
Materiali	€ 80.932,78	€ 57.982,75	€ 138.915,53
Finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale immobilizzazioni	€ 81.770,27	€ 57.773,38	€ 139.543,65
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Crediti	€ 237.900,64	€ 143.716,74	€ 381.617,38
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Disponibilità liquide	€ 95.592,07	- € 25.126,18	€ 70.465,89
Totale disponibilità	€ 333.492,71	€ 118.590,56	€ 452.083,27
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 415.262,98	€ 176.383,94	€ 591.626,92
Passività	Situazione all'1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
DEBITI			
A lungo termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Residui passivi	€ 24.786,40	€ 58.109,50	€ 82.895,90
Totale Debiti	€ 24.786,40	€ 58.109,50	€ 82.895,90
Consistenza patrimoniale	€ 390.476,58	€ 118.254,44	€ 508.731,02
TOTALE PASSIVO	€ 415.262,98	€ 176.363,94	€ 591.626,92

Note relative alla situazione patrimoniale:

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

SITUAZIONE DEI RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	€ 237.900,64	€ 5.611,29	€ 232.289,35	€ 131.478,28	€ 100.811,07	€ 280.806,31	€ 381.617,38
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	€ 24.786,40	€ 155,46	€ 24.630,94	€ 24.630,94	€ 0,00	€ 82.895,90	€ 82.895,90

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

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 riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Livello 1	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	€ 36.273,80	12,18%
02	Acquisto di beni di consumo	€ 20.085,63	6,74%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 74.023,52	24,85%
04	Acquisto di beni d'investimento	€ 141.130,84	47,39%
05	Altre spese	€ 103,23	0%
06	Imposte e tasse	€ 26.211,20	8,80%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	€ 0,00	0%
08	Oneri finanziari	€ 0,00	0%
09	Rimborsi e poste correttive	€ 39,01	0,01%
	Totale generale	€ 156.935,12	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'Esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi generali ed amministrativi; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il Fondo Economico delle Minute Spese di € 500,00, anticipato con mandato n. 25 del 22/02/2022 per l'importo di € 500,00, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 43 del 15/12/2022 di € 500,00.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nel Mod. H (Conto Finanziario), Mod. K (Stato Patrimoniale) e nel Mod. N (riepilogo per tipologia di spesa)

FONDO DI RISERVA

(R.98 – Fondo di riserva) La somma di **€ 455,44 non è stata utilizzata.**

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 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{55.586,26}{363.804,12} = \mathbf{0,15}$$

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.

$$\frac{\text{UE + Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{308.235,86}{363.804,12} = \mathbf{0,85}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{363.804,12}{363.804,12} = \mathbf{1}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{280.806,31}{363.804,12} = \mathbf{0,77}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{131.478,28}{381.617,38} = \mathbf{0,35}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{381.617,38}{745.421,59} = \mathbf{0,51}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A.3 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A.3 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{243.157,42}{297.867,23} = \mathbf{0,82}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Aggregato A}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{241.087,33}{297.867,23} = \mathbf{0,81}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{82.895,90}{297.867,23} = \mathbf{0,28}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{24.786,40}{24.786,40} = \mathbf{1}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{82.895,90}{380.763,13} = \mathbf{0,22}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{297.867,23}{691} = \mathbf{431,07}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A.2.1 il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A.2.1}}{\text{Numero alunni}} = \frac{13.269,36}{691} = \mathbf{19,20}$$

INDICE DI TEMPESTIVITA'

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	-19,51
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	-20,97
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	-7,08
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	-12,56
Base annuale Anno 2022		-1,27

CONCLUSIONI

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

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- che 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 gli estratti conti bancari;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il Fondo Economale per le Minute Spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 43 del 15/12/2022;
- che la dichiarazione IRAP2022 per l'anno d'imposta 2021 è stata regolarmente presentata nei termini;
- che la dichiarazione del sostituto d'imposta 770/2022 per l'anno d'imposta 2021 è stata regolarmente presentata nei termini;
- che la Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2021 è stata presentata nei termini.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
5. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
6. 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;
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale E.F.2022;

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;

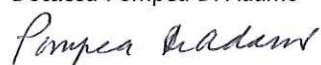
A consuntivo si può affermare che le attività programmate sono state realizzate e gli esiti sono risultati positivi.

CONCLUSIONI

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 al fine di verificare la regolarità della gestione della gestione finanziaria e patrimoniale.

Esperia, 15 marzo 2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Dott.ssa Pompea Di Adamo



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTA la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

VALUTATI i dati di bilancio;

DICHIARA

che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Maria Parisina Giuliano



