



## Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL MOLISE

ISTITUTO COMPRENSIVO F. JOVINE

Via Friuli Venezia Giulia

86100 CAMPOBASSO (CB)

Codice Fiscale: 80001820705 Codice Meccanografico: CBIC82300X

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 19/01/2022 con provvedimento n. 13 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'Istituto comprende n. 2 plessi:

- sede centrale in via Friuli Venezia Giulia plesso comprendente la scuola primaria e secondaria di I grado
- Via Liguria plesso della scuola dell'infanzia

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

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	53
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	

<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	92
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part-time	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	18

Alla data di redazione della relazione la situazione degli iscritti è la seguente:

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diverse abili
4	4	8	148	80	71	151	6

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diverse abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)
Prime	0	3	0	3	48	0	47	0	47	4	-1
Seconde	0	3	0	3	42	0	42	0	42	4	0
Terze	0	2	0	2	41	0	39	0	39	1	-2

Quarte	0	3	0	3	61	0	61	0	61	6	0
Quinte	0	3	0	3	62	0	61	0	61	10	-1
Pluriclas si	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>25</b>	<b>-4</b>
Prime	0	3	0	3	52	0	52	0	52	3	0
Seconde	0	3	0	3	59	0	59	0	61	4	0
Terze	0	3	0	3	50	0	60	0	51	6	0
Pluriclas si	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>161</b>	<b>0</b>	<b>161</b>	<b>0</b>	<b>163</b>	<b>13</b>	<b>0</b>

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	350.334,24	Programmazione definitiva	347.173,24	<i>Disp. fin. da programmare</i> 3.161,00
Accertamenti	103.881,76	Impegni	104.578,32	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -696,56
competenza	27.881,76	competenza	103.040,73	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	58.335,40	Pagamenti residui	1.312,38	-18.135,95
Somme rimaste da riscuotere	76.000,00	Somme rimaste da pagare	1.537,59	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 74.462,41
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	41.887,31	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	117.887,31	Totale residui passivi	1.537,59	<i>Sbilancio residui (b)</i> 116.349,72
			Saldo cassa iniziale (c)	104.760,86
				<i>(a+b+c)</i> <b>202.974,63</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Dettaglio dell'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato:

Agg.	Voce	2022	
		Importo vincolato	importo non vincolato
<b>A</b>	<b>ATTIVITA'</b>		
<b>A1</b>	<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>9.045,92</b>	<b>3.241,42</b>
A1.1	beni investimento	0,00	3.241,42
A1.29	risorse art. 58 comma 4 dl 73/2021	6.126,89	0,00
A1.38	D.L.21/2002 art. 36 comma 2 disp. di protezione	2.459,40	0,00
A1.40	Risorse ex art. 39 bis comma 1 DL115/2022	459,63	0,00
<b>A2</b>	<b>Funzionamento amministrativo</b>	<b>0,00</b>	<b>8.400,22</b>
A2.6	Funzionamento amministrativo	0,00	8.400,22
<b>A3</b>	<b>Didattica</b>	<b>120.980,61</b>	<b>17.456,46</b>

A3.7	spese personale	0,00	3.540,53
A3.8	funzionamento didattico	0,00	13.798,75
A3.11	progetto ex pon ambienti digitali avv 9911/18	492,40	0,00
A3.14	progetto lingua inglese	1.522,75	0,00
A3.15	metodologie didattiche in rete 2019	26.000,00	0,00
A3.16	ambienti di apprendimento innovativi		117,18
A3.19	smart class avviso 4878	0,00	0,00
A3.23	Art. 21 DL 137/2020	0,68	0,00
A3.30	DM 162/2021 esami di stato in sicurezza	1.785,08	0,00
A3.31	Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021	8.400,00	0,00
A3.32	spazi e strumenti dig. per le STEM avv10812	221,30	0,00
A3.33	digital board 13.1.2A-FESRPN-MO-2021-24	2.046,59	0,00
A3.34	reti cabl. E wireless 13.1.1A-FESRPN-MO-2021-11	0,00	0,00
A3.35	Dispositivi digitali regioni del mezzogiorno	764,03	0,00
A3.36	Piano delle arti 2021/22	1.763,51	0,00
A3.37	Art. 1 comma 697 l. 234/2021	1.384,27	0,00
A3.39	Ambienti didattici inn. Infanzia avv. 38007/22	75.000,00	0,00
A3.41	Risorse ex art. 39 bis comma 1 DL 115/2022	1.600,00	0,00
<b>A5</b>	Visite, viaggi	<b>0,00</b>	<b>239,00</b>
A5.12	visite viaggi e programmi all'estero	0,00	239,00
<b>P</b>	<b>PROGETTI</b>	<b>43.311,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P1</b>	<b>progetti di ambito scientifico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P2</b>	<b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>	<b>34.311,00</b>	<b>0,00</b>
P2.3	progetto ex pon inclusione avviso 10862/16	2.650,81	0,00
P2.5	progetto ex pon competenze di base avv. 1953/17	3.168,45	0,00
P2.9	progetto apprend. E soc. PON 10.1.1A-FSEPON-MO-2021-34	2.837,81	0,00
P2.10	progetto apprend. E soc. PON 10.2.2A-FSEPON-MO-2021-352	25.653,93	0,00
<b>P4</b>	<b>Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>
P4.11	Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021	7.000,00	0,00
P4.12	Azioni di coinvolgimento animatori PNRR	2.000,00	
<b>R99</b>	<b>Fondo di riserva</b>		<b>300,00</b>
<b>A Z01</b>	Disponibilità da programmare	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	accantonamento radiazione residuo n.		0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>173.337,53</b>	<b>29.637,10</b>
	<b>TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE</b>	<b>202.974,63</b>	
<b>Radiati residui</b>	A3.19 € 124,12 – A3.34 € 39.496,17 – az101 € 3.161,00		

**CONTO FINANZIARIO 2022****RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	246.452,48	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	18.835,72	18.835,72	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	472,62	472,62	100,00%
Contributi da privati	9.573,40	9.573,40	100,00%
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	0,02	0,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>350.334,24</b>	<b>103.881,76</b>	
Disavanzo di competenza		<b>696,56</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>104.578,32</b>	

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

**[01 - Avanzo di amministrazione presunto]****01 / 01 – Non vincolato**

Previsione iniziale	€	30.008,92	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	30.008,92	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**01 / 02 – Vincolato**

Previsione iniziale	€	216.443,56	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	216.443,56	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]****02 / 01 – 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)

### 02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/09/2022	16	E	75.000,00	Ambienti didattici innovativi scuola infanzia Avv. 38007/22 13.1.5A-FESRPON-MO-2022-28

Previsione definitiva € 75.000,00  
 Somme accertate € 75.000,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 75.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 75.000,00

### 02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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)

## [03 - Finanziamenti dallo Stato]

### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 7.164,66  
 Variazioni in corso d'anno € 3.767,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2022	20	E	144,18	A.f. 2022 DL 104 art. 8 orientamento
29/10/2022	22	E	3.347,61	A.F. 2022 - funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre
23/12/2022	26	E	275,97	a.f. 2022 finanziamento sofferenze funzionamento amm. didattico

Previsione definitiva € 10.932,42  
 Somme accertate € 10.932,42  
 Riscosso € 10.932,42  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.903,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/03/2022	4	E	1.384,27	Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 supporto psicologico
06/09/2022	15	E	2.459,40	A.F. 2022 D.L.21/2022 art. 36 comma 2 dispositivi di protezione
29/10/2022	21	E	2.059,63	Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022
20/12/2022	24	E	2.000,00	finanziamento PNRR animatore digitale

Previsione definitiva € 7.903,30  
 Somme accertate € 7.903,30

Riscosso	€	6.903,30	
Rimaste da riscuotere	€	1.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

20) Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 supporto psicologo € 1.384,27 - 21) D.L. 21/2022 art. 36 comma 2 dispositivi di protez € 2.459,40 - 22) Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 2.059,63 - 23) PNRR-animatore digitale € 2.000,00

## [04 - Finanziamenti dalla Regione]

### 04 / 01 – Dotazione ordinaria

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)

### 04 / 02 – Dotazione perequativa

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)

### 04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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)

### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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)

## [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

### 05 / 01 – Provincia non vincolati

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)

### 05 / 02 – Provincia vincolati

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)

**05 / 03 – Comune non vincolati**

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)

**05 / 04 – Comune vincolati**

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)

**05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati**

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)

**05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	472,62	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2022	12	E	472,62	Piano nazionale formazione docenti a.s. 2021 2022

Previsione definitiva	€	472,62	
Somme accertate	€	472,62	
Riscosso	€	472,62	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[06 - Contributi da privati]****06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale	€	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)

**06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni**

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)

**06 / 03 – Contributi per mensa scolastica**

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)

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

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)

**06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.345,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/06/2022	9	E	2.305,00	contributo alunni assicurazione alunni
20/12/2022	25	E	2.040,00	assicurazione infortunie RCT alunni e personale

Previsione definitiva	€	4.345,00	
Somme accertate	€	4.345,00	
Riscosso	€	4.345,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	370,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/01/2022	2	E	215,00	contributo assicurazione personale della scuola
20/12/2022	25	E	155,00	assicurazione infortunie RCT alunni e personale

Previsione definitiva	€	370,00	
Somme accertate	€	370,00	
Riscosso	€	370,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati**

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)

**06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.052,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/06/2022	8	E	300,00	contributo distributore automatico snack line
28/06/2022	11	E	2.700,00	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/20-2020/21-2021/22
06/09/2022	14	E	52,40	contributo frutta nella scuola

Previsione definitiva	€	3.052,40	
Somme accertate	€	3.052,40	

Riscosso € 3.052,40  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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)

#### 06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.556,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2022	3	E	90,00	contributo alunni gara Kangourou
08/03/2022	5	E	130,00	contributo alunni rally matematico transalpino
04/05/2022	6	E	1.230,00	contributo progetto kung fu
14/12/2022	23	E	106,00	rally matematico transalpino

Previsione definitiva € 1.556,00  
 Somme accertate € 1.556,00  
 Riscosso € 1.556,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

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)

#### 06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/05/2022	7	E	250,00	primo premio 5A primaria salviamo la nostra terra IRASE

Previsione definitiva € 250,00  
 Somme accertate € 250,00  
 Riscosso € 250,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### [12 - Altre entrate]

#### 12 / 01 – Interessi

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)

### 12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,02  
 Previsione definitiva € 0,02  
 Somme accertate € 0,02  
 Riscosso € 0,02  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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)

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	272.129,88	73.145,96	26,88%
Progetti	74.743,36	31.432,36	42,05%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>347.173,24</b>	<b>104.578,32</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>104.578,32</b>	

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01.1 - Funzionamento generale

Funzionamento generale

Previsione iniziale € 5.797,42  
 Variazioni in corso d'anno € 557,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022	11	E	2/3	155,00	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/20-2020/21-2021/22
28/06/2022	11	E	3/2	350,00	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/20-2020/21-2021/22
23/12/2022	26	E	3/2	52,00	a.f. 2022 finanziamento sofferenze funzionamento amm. didattico

Previsione definitiva € 6.354,42  
 Somme impegnate € 3.113,00  
 Pagato € 3.113,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.354,42

Residua disponibilità finanz € **3.241,42**

**Attività - A01.29 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021**

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

Previsione iniziale € 6.126,89  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 6.126,89  
 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 € 6.126,89  
 Residua disponibilità finanz € **6.126,89**

**Attività - A01.38 - D.L. 21/2022 art. 36 comma 2 dispositivi di protezione**

D.L. 21/2022 art. 36 comma 2 dispositivi di protezione

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.459,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/09/2022	15	E	2/3	2.459,40	A.F. 2022 D.L.21/2022 art. 36 comma 2 dispositivi di protezione

Previsione definitiva € 2.459,40  
 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 € 2.459,40  
 Residua disponibilità finanz € **2.459,40**

**Attività - A01.40 - Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022**

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 459,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2022	21	E	2/3	159,63	Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022
29/10/2022	21	E	3/10	300,00	Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione definitiva € 459,63  
 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 € 459,63  
 Residua disponibilità finanz € **459,63**

**Attività - A02.6 - Funzionamento amministrativo**

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 10.313,53  
 Variazioni in corso d'anno € 5.863,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/01/2022	1	E	2/3	0,02	interessi attivi Banca d'Italia
28/06/2022	11	E	3/6	1.200,00	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/20-2020/21-2021/22
28/06/2022	11	E	3/7	700,00	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/20-2020/21-2021/22
06/09/2022	14	E	3/8	52,40	contributo frutta nella scuola
29/10/2022	20	E	3/4	144,18	A.f. 2022 DL 104 art. 8 orientamento
29/10/2022	22	E	2/3	-588,93	A.F. 2022 - funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre
29/10/2022	22	E	3/4	285,82	A.F. 2022 - funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre
29/10/2022	22	E	3/7	1.520,66	A.F. 2022 - funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre
29/10/2022	22	E	3/8	277,20	A.F. 2022 - funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre
20/12/2022	25	E	3/11	2.195,00	assicurazione infortuni RCT alunni e personale
23/12/2022	26	E	3/7	77,57	a.f. 2022 finanziamento sofferenze funzionamento amm. didattico

Previsione definitiva	€	16.177,45	
Somme impegnate	€	7.777,23	
Pagato	€	6.386,04	
Rimasto da pagare	€	1.391,19	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.177,45	
Residua disponibilità finanz	€	<b>8.400,22</b>	

### Attività - A03.7 - Spese personale

Spese personale

Previsione iniziale	€	3.867,65
Variazioni in corso d'anno	€	2.305,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/06/2022	10	E	3/2	1.160,00	Storni in A07 spese di personale
09/06/2022	10	E	3/5	-1.160,00	Storni in A07 spese di personale
28/06/2022	12	E	3/5	472,62	Piano nazionale formazione docenti a.s. 2021 2022
17/08/2022	13	E	3/5	-472,62	storno in A07 somme Piano nazionale formazione docenti a.s. 2021 2022
17/08/2022	13	E	9/2	472,62	storno in A07 somme Piano nazionale formazione docenti a.s. 2021 2022
29/10/2022	22	E	3/5	1.832,88	A.F. 2022 - funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre

Previsione definitiva	€	6.173,15	
Somme impegnate	€	2.632,62	
Pagato	€	2.632,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.173,15	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.540,53</b>	

### Attività - A03.8 - Funzionamento didattico

Funzionamento didattico

Previsione iniziale	€	16.662,63
Variazioni in corso d'anno	€	5.087,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/01/2022	2	E	3/11	215,00	contributo assicurazione personale della scuola
08/02/2022	3	E	5/3	90,00	contributo alunni gara Kangourou
08/03/2022	5	E	5/3	130,00	contributo alunni rally matematico transalpino
04/05/2022	6	E	3/1	1.230,00	contributo progetto kung fu
14/05/2022	7	E	2/2	250,00	primo premio 5A primaria salviamo la nostra terra IRASE

09/06/2022	8	E	3/11	300,00	contributo distributore automatico snack line
09/06/2022	9	E	3/11	2.305,00	contributo alunni assicurazione alunni
28/06/2022	11	E	3/11	295,00	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/20-2020/21-2021/22
29/10/2022	22	E	3/8	19,98	A.F. 2022 - funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre
14/12/2022	23	E	5/3	106,00	rally matematico transalpino
23/12/2022	26	E	3/2	146,40	a.f. 2022 finanziamento sofferenze funzionamento amm. didattico

Previsione definitiva	€	21.750,01	
Somme impegnate	€	7.951,26	
Pagato	€	7.804,86	
Rimasto da pagare	€	146,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.750,01	
Residua disponibilità finanz	€	<b>13.798,75</b>	

### Attività - A03.11 - Progetto " ex PON Ambienti digitali " Avviso 9911/18

Progetto " ex PON Ambienti digitali " Avviso 9911/18

Previsione iniziale	€	492,40
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	492,40	
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	€	492,40	
Residua disponibilità finanz	€	<b>492,40</b>	

### Attività - A03.14 - PROGETTO DI LINGUA INGLESE

PROGETTO DI LINGUA INGLESE

Previsione iniziale	€	1.522,75
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	1.522,75	
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	€	1.522,75	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.522,75</b>	

### Attività - A03.15 - METODOLOGIE DIDATTICHE 2019 in Rete

METODOLOGIE DIDATTICHE 2019 in Rete

Previsione iniziale	€	26.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	26.000,00	
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	€	26.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>26.000,00</b>	

**Attività - A03.16 - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI PNSD**

AMBIENTI DI APPRENDIMENTI INNOVATIVI

Previsione iniziale	€	700,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	700,00	
Somme impegnate	€	582,82	
Pagato	€	582,82	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	700,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>117,18</b>	

**Attività - A03.19 - SMART CLASS "Jovine smart school" \_ Avviso prot. n. AOODGEFID/4878**

SMART CLASS "Jovine smart school" \_ 'Avviso prot. n. AOODGEFID/4878

Previsione iniziale	€	124,12
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	124,12	
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	€	124,12	
Residua disponibilità finanz	€	<b>124,12</b>	

**Attività - A03.23 - Art.21 comma1 D.L. 137 del 28 ottobre 2020**

Art.21 comma1 D.L. 137 del 28 ottobre 2020

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,68	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,68	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,68</b>	

**Attività - A03.30 - DM 162/2021 esami di stato in sicurezza**

DM 162/2021 esami di stato in sicurezza

Previsione iniziale	€	1.785,08
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.785,08  
 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 € 1.785,08  
 Residua disponibilità finanz € **1.785,08**

#### Attività - A03.31 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021

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

Previsione iniziale € 10.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2022	27	E	3/2	1.600,00	Storni in A3/16, A3/31,A3/32
31/12/2022	27	E	4/3	-1.600,00	Storni in A3/16, A3/31,A3/32

Previsione definitiva € 10.000,00  
 Somme impegnate € 1.600,00  
 Pagato € 1.600,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **8.400,00**

#### Attività - A03.32 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVV. PROT. 10812 DEL 13.05.21

SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVV. PROT. 10812 DEL 13.05.21

Previsione iniziale € 16.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2022	27	E	3/7	274,50	Storni in A3/16, A3/31,A3/32
31/12/2022	27	E	4/3	-274,50	Storni in A3/16, A3/31,A3/32

Previsione definitiva € 16.000,00  
 Somme impegnate € 15.778,70  
 Pagato € 15.778,70  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **221,30**

#### Attività - A03.33 - Digital Board Avviso 28966/2021.13.1.2A-FESR PON-MO-2021-24. CUP C39J21036650006

Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 28966/2021", 13.1.2A-FESR PON-MO-2021-24. CUP: C39J21036650006.

Previsione iniziale € 28.319,12  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 28.319,12



Somme impegnate	€	26.272,53	
Pagato	€	26.272,53	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.319,12	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.046,59</b>	

**Attività - A03.34 - Realiz. di reti loc. cablate e wireless Av.20480/2021 13.1.1A-FESRPON-MO-2021-11**

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021", 13.1.1A-FESRPON-MO-2021-11. CUP: C39J21034290006

Previsione iniziale	€	39.496,17
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	39.496,17	
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	€	39.496,17	
Residua disponibilità finanz	€	<b>39.496,17</b>	

**Attività - A03.35 - Dispositivi digitali regioni del mezzogiorno**

Dispositivi digitali regioni del mezzogiorno

Previsione iniziale	€	6.851,83
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	6.851,83	
Somme impegnate	€	6.087,80	
Pagato	€	6.087,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.851,83	
Residua disponibilità finanz	€	<b>764,03</b>	

**Attività - A03.36 - Piano delle arti 2020/21**

Piano delle arti 2020/21

Previsione iniziale	€	3.113,51
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	3.113,51	
Somme impegnate	€	1.350,00	
Pagato	€	1.350,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.113,51	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.763,51</b>	

**Attività - A03.37 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 supporto psicologico**

Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 supporto psicologico

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.384,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2022	4	E	3/2	1.384,27	Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 supporto psicologico

Previsione definitiva € 1.384,27  
 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 € 1.384,27  
 Residua disponibilità finanz € **1.384,27**

### Attività - A03.39 - Ambienti didattici innovativi scuola infanzia Avv. 38007/22 13.1.5A-FESRPN-MO-2

Ambienti didattici innovativi scuola infanzia Avv. 38007/22

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/09/2022	16	E	1/2	3.000,00	Ambienti didattici innovativi scuola infanzia Avv. 38007/22 13.1.5A-FESRPN-MO-2022-28
14/09/2022	16	E	1/3	4.125,00	Ambienti didattici innovativi scuola infanzia Avv. 38007/22 13.1.5A-FESRPN-MO-2022-28
14/09/2022	16	E	3/4	375,00	Ambienti didattici innovativi scuola infanzia Avv. 38007/22 13.1.5A-FESRPN-MO-2022-28
14/09/2022	16	E	4/3	67.500,00	Ambienti didattici innovativi scuola infanzia Avv. 38007/22 13.1.5A-FESRPN-MO-2022-28

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**

### Attività - A03.41 - Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2022	21	E	3/2	1.600,00	Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione definitiva € 1.600,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.600,00  
 Residua disponibilità finanz € **1.600,00**

### Attività - A05.12 - Visite guidate e viaggi di istruzione

Visite guidate e viaggi di istruzione

Previsione iniziale € 239,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 239,00  
 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 € 239,00  
 Residua disponibilità finanz € **239,00**

**Progetti - P02.3 - Progetto " ex PON Inclusione sociale lotta al disagio" Avviso 10862/16**

Progetto " ex PON Inclusione sociale lotta al disagio" Avviso 10862/16

Previsione iniziale € 2.650,81  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 2.650,81  
 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 € 2.650,81  
 Residua disponibilità finanz € **2.650,81**

**Progetti - P02.5 - Progetto " ex PON Competenze di base" Avviso 1953/17**

Progetto " ex PON Competenze di base" Avviso 1953/17

Previsione iniziale € 3.168,45  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 3.168,45  
 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 € 3.168,45  
 Residua disponibilità finanz € **3.168,45**

**Progetti - P02.9 - Progetti di Apprendimento e Socialità– Av. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-MO-2021-34**

Progetti di Apprendimento e Socialità– Av. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-MO-2021-34

Previsione iniziale € 13.788,60  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/10/2022	17	E	1/2	736,49	storno progetto P02/9 avviso 9707 10.1.1A-FSEPON-MO-2021-34
15/10/2022	17	E	1/3	-756,49	storno progetto P02/9 avviso 9707 10.1.1A-FSEPON-MO-2021-34
15/10/2022	17	E	3/4	20,00	storno progetto P02/9 avviso 9707 10.1.1A-FSEPON-MO-2021-34

Previsione definitiva	€	13.788,60	
Somme impegnate	€	10.950,79	
Pagato	€	10.950,79	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.788,60	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.837,81</b>	

**Progetti - P02.10 - Progetti di Apprendimento e Socialità– Av. n.9707/2021-10.2.2A-FSEPON-MO-2021-38**

Progetti di Apprendimento e Socialità– Av. n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-MO-2021-38

Previsione iniziale	€	46.135,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	18	E	1/2	1.472,97	storno progetto P02/10 avviso 9707 10.2.2A-FSEPON-MO-2021-38
21/10/2022	18	E	1/3	-1.492,97	storno progetto P02/10 avviso 9707 10.2.2A-FSEPON-MO-2021-38
21/10/2022	18	E	3/4	20,00	storno progetto P02/10 avviso 9707 10.2.2A-FSEPON-MO-2021-38

Previsione definitiva	€	46.135,50	
Somme impegnate	€	20.481,57	
Pagato	€	20.481,57	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	46.135,50	
Residua disponibilità finanz	€	<b>25.653,93</b>	

**Progetti - P04.11 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021**

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

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	7.000,00	
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	€	7.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>7.000,00</b>	

**Progetti - P04.12 - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali PNRR 2.1**

Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali PNRR 2.1

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2022	24	E	3/5	2.000,00	finanziamento PNRR animatore digitale

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

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	104.760,86
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	27.881,76	
b) in conto residui	€	58.335,40	
		<b>Totale</b>	€ 86.217,16
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	103.040,73	
d) in conto residui	€	1.312,38	
		<b>Totale</b>	€ 104.353,11
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	86.624,91
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	117.887,31	
- Residui passivi	€	1.537,59	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	202.974,63
Note relative alla situazione amministrativa:			

### STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	137.038,17	20.672,78	157.710,95
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	137.038,17	20.672,78	157.710,95
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	143.004,00	-25.116,69	117.887,31
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	104.760,86	-18.135,95	86.624,91
Totale disponibilità	247.764,86	-43.252,64	204.512,22
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	384.803,03	-22.579,86	362.223,17
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00

Residui passivi	1.312,38	225,21	1.537,59
Totale Debiti	1.312,38	225,21	1.537,59
<b>Consistenza patrimoniale</b>	383.490,65	-22.805,07	360.685,58
<b>TOTALE PASSIVO</b>	384.803,03	-22.579,86	362.223,17

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	143.004,00	-42.781,29	100.222,71	58.335,40	41.887,31	76.000,00	117.887,31
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.312,38	0,00	1.312,38	1.312,38	0,00	1.537,59	1.537,59

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

<b>Radiati residui</b>	A3.19 € 124,12 – A3.34 € 39.496,17 – AZ101 € 3.161,00
------------------------	---

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 02/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 57 del 09/11/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

### INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

#### INDICI SULLE ENTRATE

##### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{18.835,72}{103.881,76} = \mathbf{0,18}$$

##### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{85.046,04}{103.881,76} = \mathbf{0,82}$$

**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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{103.881,76}{103.881,76} = \mathbf{1,00}$$

**INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{76.000,00}{103.881,76} = \mathbf{0,73}$$

**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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{117.887,31}{204.104,47} = \mathbf{0,58}$$

**INDICI SULLE SPESE****INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{73.145,96}{104.578,32} = \mathbf{0,70}$$

**INDICE SPESE PROGETTI**

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{31.432,36}{104.578,32} = \mathbf{0,30}$$

**INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{1.537,59}{104.578,32} = \mathbf{0,01}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{1.312,38}{1.312,38} = \mathbf{1,00}$$

**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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{1.537,59}{105.890,70} = \mathbf{0,01}$$

## CONCLUSIONI

Dall'andamento della consistenza e della dinamica delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e creare le condizioni migliori possibili per la realizzazione di ogni attività didattica.

Anche le modifiche apportate (sono state le variazioni di bilancio in corso d'anno sono state sempre e solo funzionali ad assecondare i percorsi realizzativi del P.O.F.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia entro che nel più ampio contesto sociale, coerentemente con le finalità e gli obiettivi del Piano dell'Offerta Formativa.

Questo evidenzia come si è riusciti a collegare, in modo coerente, l'atto educativo e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo dell'Istituzione Scolastica.

Si dichiara che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

prof. Francesco Delzio