



ISTITUTO COMPRENSIVO "R. Gasparini" Novi di Modena

Viale Martiri della Libertà 18 B– 41016 Novi di Modena –Tel. 059/670129

E-mail: moic80500q@istruzione.it - C.F.: 90016270366 – [Codice IPA UFFT48](#)

Sito web: <http://www.comprensivonovi.edu.it>



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA GESTIONE DEL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo 2022, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi del D.I. n. 129/2018 e trasmessa ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile. Successivamente sarà sottoposto al Consiglio di Istituto, entro il 30 aprile, per l'approvazione. Nel Conto Consuntivo sono misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2022 mediante il confronto tra le previsioni fatte e il reale andamento di gestione, riguardante il periodo 01/01/2022 – 31/12/2022.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario, per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

La presente relazione ha inoltre lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A., che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita, verificatisi nel corso dell'esercizio 2022.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Elementi della Relazione illustrativa sul Conto consuntivo

La Relazione illustrativa al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022 Sede di Novi e Rovereto s/S

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/22 è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0 | 7 | 7 | 155 | 0 | 154 | 154 | 5 | 22 |

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/22 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) | Aluni iscritti al 1° settembre (e) | Aluni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Aluni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Aluni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------------------|--|---|--|-------------------------|------------------------------------|--|---|---|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime | 0 | 2 | 1 | 3 | 70 | 0 | 43 | 24 | 67 | 4 | 3 | 22,3 |
| Seconde | 0 | 2 | 1 | 3 | 68 | 0 | 38 | 26 | 64 | 3 | 4 | 21,3 |
| Terze | 0 | 2 | 1 | 3 | 70 | 0 | 43 | 23 | 66 | 3 | 4 | 22 |
| Quarte | 0 | 2 | 2 | 4 | 81 | 0 | 35 | 40 | 75 | 1 | 6 | 18,7 |
| Quinte | 0 | 3 | 1 | 4 | 90 | 0 | 62 | 26 | 88 | 7 | 2 | 22 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 11 | 6 | 17 | 379 | 0 | 221 | 139 | 360 | 18 | 19 | 43,35 |
| Prime | 0 | 5 | 0 | 5 | 98 | 0 | 93 | 0 | 93 | 1 | 5 | 18,6 |
| Seconde | 0 | 5 | 0 | 5 | 110 | 0 | 104 | 0 | 104 | 6 | 6 | 20,8 |
| Terze | 0 | 5 | 0 | 5 | 120 | 0 | 114 | 0 | 114 | 2 | 6 | 22,8 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 15 | 0 | 15 | 328 | 0 | 307 | 0 | 307 | 9 | 17 | 62.2 |
| Totale Complessivo | 0 | 26 | 6 | 32 | 707 | 0 | 544 | 117 | 671 | 27 | 36 | 105.55 |

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo 2022

| | |
|---|----------------|
| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
| | 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 | 54 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 2 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 2 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 7 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 7 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 0 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 3 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 6 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 7 |
| <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> | |
| Organico COVID insegnanti ITD al termine lezioni* | 2 |
| Organico COVID insegnanti ITD spezzone al termine lezioni* | 5 |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 92 + 7* |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 0 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 1 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 1 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 14 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 2 |
| 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 | 2 |
| Organico ATA -Coll. Scol. al termine lezione * | 2 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 26+2* |

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale 2022 approvato dal consiglio di istituto nella seduta del 15/02/2022 con delibera n. 71.

A seguito di maggiori e minori entrate rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle modifiche al Programma Annuale. (variazioni)

Le entrate accertate ammontano ad € 265.989,66 di cui € 163.069,66 riscosse e € 102.920,00 non riscosse al 31/12/2022 che costituiscono i residui attivi relativi all'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano ad € 319.110,76 di cui € 237.962,43 pagate e € 81.148,33 non pagate al 31/12/2022 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.

L'esercizio 2022 si è chiuso con un **disavanzo di esercizio** di € - 53.121,10 pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 265.989,66) e le spese effettivamente impegnate (€ 319.110,76) L'avanzo complessivo a fine esercizio è pari ad € 191.737,48 ed è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2022 (€ 106.945,47), dei residui attivi (€ 165.940,34) detratti quelli passivi (€ 81.148,33) a fine esercizio.

L'avanzo di amministrazione può essere determinato sommando le voci seguenti:

| | |
|--|-------------------|
| Disponibilità da programmare al 31.12.22 | 0,00 |
| Economie nei vari aggregati di spesa (mod. N delle spese) | 191.537,48 |
| Fondo di riserva e.f. 2022 | 200,00 |
| AVANZO di AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO AL 31.12.2022 | 191.737,48 |

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2022 è dato dalla somma delle economie risultanti dalle varie attività e progetti più il fondo di riserva

L'avanzo così determinato è di **€ 191.737,48**

| | | |
|--|-----------|-------------------|
| ECONOMIE ATTIVITA' E PROGETTI | | |
| Finanziamenti Vincolati | | |
| Finanziamento fondi Europei PON | €. | 85.777,73 |
| Altri finanziamenti vincolati dello Stato | | 7.454,10 |
| Finanziamenti da enti locali per progetti | €. | 31.973,15 |
| Finanziamenti da enti locali funzioni miste | €. | 5.200,00 |
| Finanziamento da enti locali materiali pulizie | €. | 7.500,00 |
| Contributi FAMIGLIE per progetti | €. | 5.519,41 |
| Contributi da privati | €. | 5.150,00 |
| TOTALE FINANZIAMENTI VINCOLATI | €. | 148.574,39 |
| | | |
| Finanziamenti dello stato per orientamento | | 2.505,83 |
| Contributi distributori automatici | | 1.755,41 |
| Contributi famiglie non vincolati | | 11.224,47 |
| Finanziamenti dello Stato dotazione ordinaria | | 23.134,78 |
| Contributi Comune non vincolati | | 4.342,60 |
| | | |
| TOTALE FINANZ. NON VINCOLATI | €. | 42.963,09 |
| Fondo di riserva | €. | 200,00 |
| Z01 - DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE VINCOLATE | € | 0,00 |
| TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE 2021 | | 191.737,48 |
| DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | |
| TOTALE FINANZIAMENTI VINCOLATI | €. | 148.574,39 |
| TOTALE FINANZ. NON VINCOLATI | €. | 42.963,09 |
| FONDO DI RISERVA | €. | 200,00 |
| TOTALE Z01 – | €. | 0,00 |
| | € | |
| TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO COME DA MODELLO J | €. | 191.737,48 |

Per quanto riguarda la gestione di cassa, sono state riscosse entrate per complessivi € **202.961,76** (mod.j) di cui € **39.892,10** in conto residui attivi degli anni precedenti. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € **165.940,34** dettagliatamente indicate nel modello L.

Le spese liquidate durante l'esercizio ammontano ad € **242.164,00** di cui € **4.201,57** in conto residui passivi degli anni precedenti.

I residui passivi determinati nell'anno 2022 ammontano complessivamente ad € **81.148,33** analiticamente descritte nel modello L.

Il fondo cassa al 31.12.2022 risultante dal modello J, pari ad € **106.945,47**, coincide con le risultanze del giornale di cassa e non con il Mod. T56 (TU) della Banca d'Italia del mese di Dicembre 2022 in quanto la reversale n. 105 emessa in data 30/12/2022 non è stata contabilizzata dalla Banca d'Italia al 31/12/22 ma nel mese di gennaio 2023 (conto infruttifero € **106.012,47**, più conto fruttifero € **873,00**).

L'indice di liquidità finanziaria dato dalla somma del fondo di cassa e i residui attivi diviso i residui passivi evidenzia il seguente risultato: 3,36

CONTO FINANZIARIO

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

| Aggregato 01 Avanzo di amministrazione presunto – voce 01 Non vincolato | |
|---|------------------|
| Previsione iniziale | 98.115,36 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Variazione per fatture K Servizi non ancora arrivate in fase di redazione P.A. 2022 | -768,60 |
| Previsione definitiva (a) | 97.346,76 |
| <i>Riscossi(b)</i> | 0,00 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | 97.346,76 |

| Aggregato 01 Avanzo di amministrazione presunto – voce 02 Vincolato | |
|--|-------------------|
| Previsione iniziale | 147.511,82 |
| Variazioni in corso d'anno nessuna | |
| Previsione definitiva (a) | 147.511,82 |
| <i>Riscossi(b)</i> | 0,00 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | 147.511,82 |

| Aggregato 02 Finanziamenti dall'Unione Europea – voce 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | |
|--|-------------------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| PON DIGITAL BOARD 13.1.2A-FESR PON-EM-2021-279 | 43.684,28 |
| PON " Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" 13.1.3A-FESR PON-EM-2022-144 | 25.000,00 |
| PON "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia " 13.1.5A-FESR PON-EM-2022-135 | 75.000,00 |
| Previsione definitiva (a) | 143.684,28 |
| <i>Riscossi(b)</i> | 41.824,28 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | 101.860,00 |
| Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 03 Finanziamenti dallo Stato – voce 01 Dotazione ordinaria | |
|---|------------------|
| Previsione iniziale | 8.859,99 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| Assegnazione risorse finanziarie per il funzionamento didattico e amministrativo 4/12 EF.2022 | 4.415,10 |
| Assegnazione risorse finanziarie per il funzionamento didattico e amministrativo integrazione | 374,16 |
| Previsione definitiva (a) | 13.649,25 |
| <i>Riscossi(b)</i> | 13.649,25 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 03 Finanziamenti dallo Stato – voce 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | | |
|---|----------------------------------|------------------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Altri finanziamenti vincolati dello Stato supporto psicologico | | 1.743,40 |
| Altri finanziamenti vincolati (finanziamento miur) | | 970,00 |
| Altri finanziamenti accoglienza alunni ucraini | | 600,00 |
| Altri finanziamenti vincolati | | 2.300,00 |
| Altri finanziamenti art.36 comma 2 | | 3.315,02 |
| Altri finanziamenti D.L. 4/2022 | | 425,00 |
| Altri finanziamenti per partecipazione progetti (Carpinscienza) | | 550,00 |
| Altri finanziamenti per Erasmus | | 1.059,00 |
| Altri finanziamenti DL 104 art. 8 orientamento | | 331,31 |
| Altri finanziamenti innovazione didattica e digitale (animatore digitale) | | 1.000,00 |
| Altri finanziamenti DL115/2022 art. 39 (emergenza covid -19) | | 2.792,45 |
| | | |
| | | |
| | Previsione definitiva (a) | 15.086,18 |
| | <i>Riscossi(b)</i> | 15.086,18 |
| | <i>Da riscuotere(c)</i> | 0,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 05 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni – voce 03 Comune non vincolati | | |
|--|----------------------------------|-----------------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Finanziamento Unione terre d'Argine per assistenza informatica segreteria | | 1.500,00 |
| Finanziamento Unione terre d'Argine per sicurezza | | 900,00 |
| | Previsione definitiva (a) | 2.400,00 |
| | <i>Riscossi(b)</i> | 2.400,00 |
| | <i>Da riscuotere(c)</i> | 0,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 05 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni – voce 04 Comune vincolati | | |
|---|----------------------------------|------------------|
| | Previsione iniziale | 28.254,30 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Finanziamento Unione terre d'Argine funzioni miste | | 5.200,00 |
| Finanziamento Unione terre d'Argine prodotti pulizie | | 7.500,00 |
| Finanziamento Unione Terre d'Argine sostegno spese aggiuntive emergenza covid -19 | | 18.900,00 |
| Finanziamento Unione Terre d'Argine sostegno alle funzioni genitoriali | | 1.301,00 |
| Finanziamento Unione Terre d'Argine sostegno a spese aggiuntive emergenza codi - 19 | | 6.544,59 |
| Finanziamento Unione Terre d'Argine sostegno “ Benessere e inclusione in natura nelle scuole dell'infanzia” | | 3.499,00 |
| Finanziamento Unione Terre d'Argine progetti | | 10.500,00 |
| | | |
| | Previsione definitiva (a) | 53.444,49 |
| | <i>Riscossi(b)</i> | 52.404,59 |
| | <i>Da riscuotere(c)</i> | 1.040,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 06 Contributi di privati – voce 01 Contributi volontari delle famiglie per acquisti | | |
|--|----------------------------------|-----------------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| | | Importo |
| Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per acquisti | | 4.650,00 |
| | Previsione definitiva (a) | 4.650,00 |
| | Riscossi(b) | 4.650,00 |
| | Da riscuotere(c) | 0,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 06 Contributi di privati – voce 04 Contributi per visite e viaggi | | |
|--|----------------------------------|----------------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| | Descrizione | Importo |
| Maggior entrata per contributo dei genitori visita istruzione Montale | | 777,70 |
| | Previsione definitiva (a) | 777,70 |
| | Riscossi(b) | 777,70 |
| | Da riscuotere(c) | 0,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 06 Contributi di privati – voce 05 Altri Contributi da famiglie per assicurazione | | |
|--|----------------------------------|-----------------|
| | Previsione iniziale | 5.000,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| | Descrizione | Importo |
| MINORE ENTRATA PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI | | -594,00 |
| | Previsione definitiva (a) | 4.406,00 |
| | Riscossi(b) | 4.406,00 |
| | Da riscuotere(c) | 0,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 06 Contributi di privati – voce 06 Altri Contributi per copertura assicurativa | | |
|---|----------------------------------|----------------|
| | Previsione iniziale | 500,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| | Descrizione | Importo |
| MINORE ENTRATA PER COPERTURA ASSICURATIVA | | -125,00 |
| | Previsione definitiva (a) | 375,00 |
| | Riscossi(b) | 375,00 |
| | Da riscuotere(c) | 0,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 06 Contributi di privati – voce 07 Altri Contributi da famiglie non vincolati | | |
|--|----------------------------------|-----------------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| | Descrizione | Importo |
| MAGGIORE ENTRATA PER PROGETTI PTOF | | 8.000,00 |
| | Previsione definitiva (a) | 8.000,00 |
| | Riscossi(b) | 7.980,00 |
| | Da riscuotere(c) | 20,00 |
| | Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 06 Contributi di privati – voce 09 Contributi da imprese non vincolati | |
|---|----------------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno - | |
| Descrizione | Importo |
| Contributi associazioni varie | 304,16 |
| Previsione definitiva (a) | 304,16 |
| <i>Riscossi(b)</i> | 304,16 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | 0,00 |

| Aggregato 06 Contributi di privati – voce 12 Altri contributi da istituzioni sociali private | |
|---|------------------|
| Previsione iniziale | 7.891,48 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| Maggiore entrata finanziamento giunta regionale bando DGR N. 983/2020 | 2.450,00 |
| Maggiore entrata fondi progetto "Back to school" | 400,00 |
| Maggiore entrata associazioni del territorio per progetto "Back to me" | 2.700,00 |
| Maggiore entrata attraverso finanziamento scuola capofila progetto "Ludo-coding" | 5.771,02 |
| Previsione definitiva (a) | 19.212,50 |
| <i>Riscossi(b)</i> | 19.212,50 |
| <i>Da riscuotere(c)</i> | 0,00 |
| Differenza(a-b-c) | 0,00 |

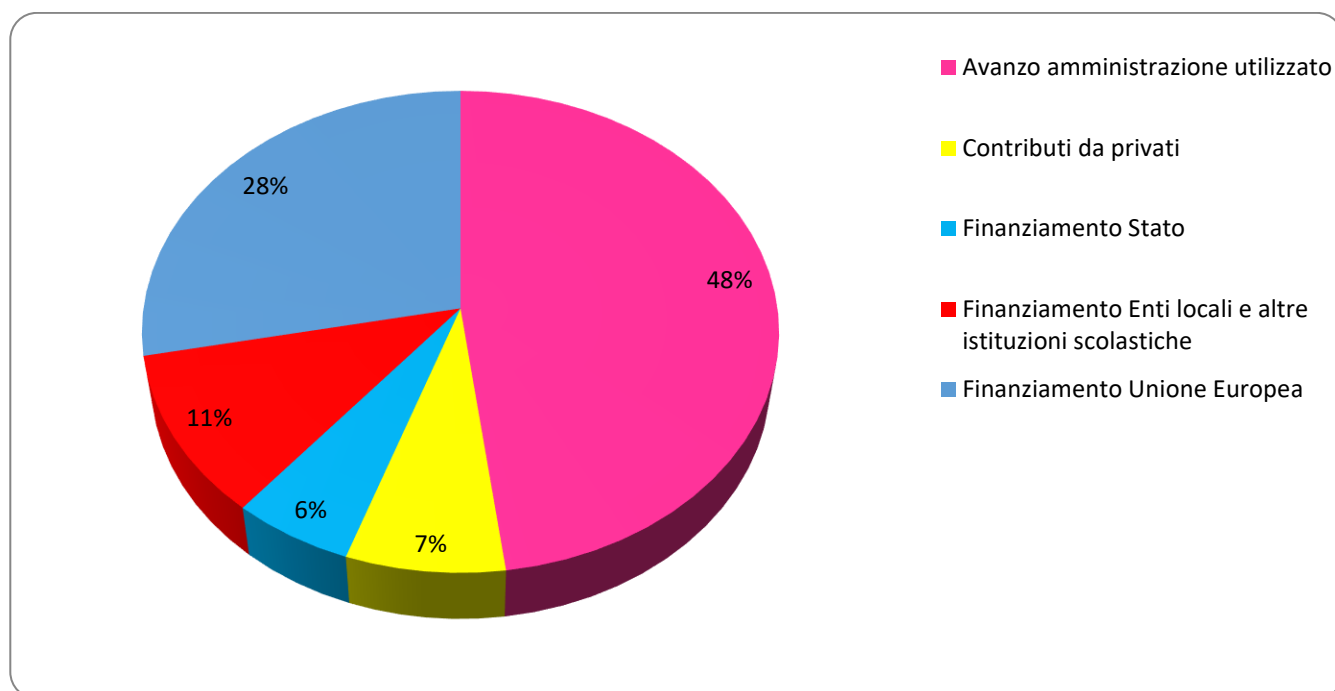
Il Conto Consuntivo 2022 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi ad accertamenti ed impegni, nonché dalla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE *Indice di dipendenza finanziaria*

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità b/a (*) |
|---|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Avanzo di amministrazione | 244.858,58 | | 0 |
| Finanziamenti dall'Unione Europea | 143.684,28 | 143.684,28 | 1 |
| Finanziamenti dallo Stato | 28.735,43 | 28.735,43 | 1 |
| Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni | 55.844,49 | 55.844,49 | 1 |
| Contributi da privati genitori | 18.208,70 | 18.208,70 | 1 |
| Contributi da privati altre istituzioni | 19.516,66 | 19.516,66 | 1 |
| Totale entrate | 510.848,14 | 265.989,66 | |
| Disavanzo di competenza | | 53.121,10 | |
| Totale a pareggio | | 319.110,76 | |

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2022.

ENTRATE 2022



L'avanzo di amministrazione (48%) è una delle maggiori fonti di finanziamento, una delle entrate maggiori è data dai finanziamenti dell'Unione Europea (il 28%) per la realizzazione dei Pon "Edugreen", "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" "Trasformazione digitale della didattica Digital Board". I finanziamenti degli Enti Locali (Unione delle Terre d'Argine) e da altre Istituzioni sono stati finalizzati alla realizzazione di progetti didattici e al funzionamento generale dell'istituzione scolastica (11%). I finanziamenti dello Stato per finalizzati principalmente al supporto dell'emergenza Covid-19 (6%) e infine i contributi volontari delle famiglie (7%).

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'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 tipologia di spesa:

ATTIVITA'

Aggregato A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola – voce A0101 Risorse ex art. 31 comma 1 lettera a D.L. 41/21 modelli I

Risultati conseguiti: L'art.31, comma 1, del DL 41/2021 definisce le specifiche finalità per le quali può' essere utilizzato l'incremento del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche: acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti; specifici servizi professionali per il supporto e l'assistenza psicologica;

| | |
|--|-----------------|
| Previsione iniziale | 1.937,34 |
| Non vi sono variazioni in corso d'anno | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
| Previsione definitiva (a) | 1.937,34 |
| <i>Pagati (b)</i> | 1.371,05 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 566,29 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per prestazioni professionali come ad esempio l'assistenza psicologica al personale, per acquisto di mascherine e carrello pulizia.

L' economia di 566,29 euro confluisce nell'avanzo di avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi della Dotazione Ordinaria.

Aggregato A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola – voce A0102 Piano scuola estate 2021

Risultati conseguiti: Le risorse assegnate dal Ministero con nota prot. nr. 11658 del 14/05/2021 mirano alla promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni e l'inizio del nuovo a.s. 21/22.

| | |
|--|-----------------|
| Previsione iniziale | 3.964,77 |
| Non vi sono Variazioni in corso d'anno | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
| Previsione definitiva (a) | 3.964,77 |
| <i>Pagati (b)</i> | 3.451,79 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 512,98 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per acquisto di materiale di facile consumo.

L' economia di 512,98 euro confluisce nell'avanzo di avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi finalizzati del MIM.

Aggregato A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola – voce A0103 Art.3 comma 1D.M. 48/2021

Risultati conseguiti: Fondi per Contrasto alla povertà ed alla emergenza educativa.

| | |
|--|------------------|
| Previsione iniziale | 12.507,06 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
| CONTRIBUTI DA FAMIGLIE PER PROGETTI | 312,00 |
| CONTRIBUTI DA ASSOCIAZIONI VARIE DEL TERRITORIO | 113,68 |
| Previsione definitiva (a) | 425,68 |
| <i>Pagati (b)</i> | 12.932,74 |
| <i>Da pagare ©</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 0,27 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono stati spesi fondi per la realizzazione di attività di laboratorio riguardanti alimentazione, teatro. Acquisto di facile consumo e pagamento di compensi a personale interno che ha svolto attività inerenti al progetto. L'economia pari a euro 0,27 € confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da contributi delle famiglie per il PTOF.

Aggregato A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola – voce A0104 Risorse Ex art. 58 comma 4 del D.L. 25/05/2021

Risultati conseguiti: In merito alle finalità delle risorse in esame si richiama quanto previsto dalla norma in oggetto:

a) acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti;

b) acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID19;

c) interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali;

d) interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione gestione scolastica;

| | |
|---|------------------|
| Previsione iniziale | 28.466,96 |
| Non vi sono Variazioni in corso d'anno | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
| Previsione definitiva (a) | 28.466,96 |
| <i>Pagati (b)</i> | 27.726,74 |
| <i>Da pagare ©</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 740,22 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono stati spesi fondi per pagamento di compensi al personale, sono stati acquistati prodotti di sanificazione, mascherine, camici per il personale, una lavapavimenti, un carrello per pulizie, un frigorifero per la conservazione dei farmaci salvavita degli studenti, batteria per il defibrillatore, prestazioni professionali specialistiche di tipo psicologico.

L'economia pari a euro 740,22 € è costituita da avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi del MIM finalizzati.

Aggregato A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola – voce A01.5 Risorse art. 39 bis comma 1 DL 115/2022

Risultati conseguiti: considerato che le risorse finanziarie stanziare costituiscono un finanziamento straordinario con l'obiettivo di supportare le Istituzioni Scolastiche nel contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023 che l'istituzione scolastica, nell'ambito della propria autonomia, potrà utilizzare per "acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti" e "acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale

| | | |
|---|--|-----------------|
| Previsione iniziale | | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Maggiori risorse finanziarie Art 39DI 115/2022 | | 2.792,45 |
| Totale | | 2792,45 |
| Previsione definitiva (a) | | 2.792,45 |
| <i>Pagati (b)</i> | | 0,00 |
| <i>Da pagare (c)</i> | | 2.792,45 |
| Differenza (a-b-c) | | 2.792,45 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
l'economia pari a euro 2.792,45 confluisce nell'avanzo di amministrazione e dovrà essere spesa entro il 31/08/23 in quanto costituita da fondi MIM finalizzati al contenimento del rischio epidemiologico;

Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.01 Funzionamento Generale Amministrativo Assicurazione operatori scolastici

Risultati conseguiti: In questo aggregato confluisce il pagamento dell'assicurazione per il personale scolastico.

| | | |
|---|--|----------------|
| Previsione iniziale | | 500,00 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Minori introito per assicurazione personale scolastico | | -125,00 |
| Totale | | -125,00 |
| Previsione definitiva (a) | | 375,00 |
| <i>Pagati (b)</i> | | 364,00 |
| <i>Da pagare (c)</i> | | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | | 11,00 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
In questa attività sono spesi fondi per il pagamento dell'assicurazione del personale scolastico.
l'economia pari a euro 11,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.02 Funzionamento Generale Amministrativo Acquisto materiale di pulizia

Risultati conseguiti: In questo aggregato confluisce il pagamento dei prodotti di pulizia.

| | | |
|---|--|------------------|
| Previsione iniziale | | 2.619,43 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Maggiori entrate per contributo Unione terre argine per acquisto materiale pulizia | | 7.500,00 |
| Totale | | 7.500,00 |
| Previsione definitiva (a) | | 10.119,43 |
| <i>Pagati (b)</i> | | 0,00 |
| <i>Da pagare (c)</i> | | 176,83 |
| Differenza (a-b-c) | | 9.942,60 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per acquisto di prodotti di pulizia.
 L'economia pari a euro 9.942,60 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi dell'ente locale per l'acquisto di materiale di pulizia.

Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.03 Funzionamento Generale Amministrativo Acquisti facile consumo e abbonamenti per la segreteria

Risultati conseguiti: In questo aggregato confluisce il acquisti e abbonamenti per la segreteria .

| | |
|--|----------------|
| Previsione iniziale | 379,00 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Non vi sono Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| Previsione definitiva (a) | 379,00 |
| <i>Pagati (b)</i> | 190,00 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 189,00 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per abbonamenti a riviste per l'aggiornamento del personale di segreteria.
 l'economia pari a euro 189,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da dotazione ordinaria.

Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.04 Funzionamento Generale Amministrativo Spese bancarie, postali e revisori

Risultati conseguiti: gestione spese bancarie e postali.

| | |
|--|-----------------|
| Previsione iniziale | 2.133,96 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Non vi sono Variazioni in corso d'anno | |
| Previsione definitiva (a) | 2.133,96 |
| <i>Pagati (b)</i> | 1.455,46 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 41,06 |
| Differenza (a-b-c) | 637,44 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per spese postali, bancarie.
 l'economia pari a euro 637,44 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da dotazione ordinaria.

Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.05 Funzionamento Generale Amministrativo Personale Interno e Funzioni miste

Risultati conseguiti: Responsabilizzare il personale Ata nello svolgimento delle funzioni miste finanziate dall'ente locale (prescuola – scodellamento).

| | |
|--|------------------|
| Previsione iniziale | 8.796,18 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| Finanziamento Unione terre d'argine funzioni miste | 5.200,00 |
| Dotazione ordinaria | 374,16 |
| Altri Finanziamento dello stato | 1.059,00 |
| Contributi associazioni varie del territorio | 190,48 |
| Totale | 6.823,64 |
| Previsione definitiva (a) | 15.619,82 |
| <i>Pagati (b)</i> | 8.515,82 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 7.104,00 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per il pagamento di: personale Ata addetto alle funzioni miste, corsi di formazione per alimentarista necessario alla somministrazione dei pasti durante l'espletamento dello scodellamento, personale docente interno per supporto individuale Erasmus.

L'economia pari a euro 7.104,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita per 5.200,00 da finanziamento del comune di Novi di Modena destinati alle funzioni miste a.s. 2022/23 e per 1.904,00 € da dotazione ordinaria.

Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.06 Funzionamento Generale Amministrativo Missioni

Risultati conseguiti: In questo aggregato confluisce il pagamento delle missioni.

| | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|----------------|
| | Previsione iniziale | 205,97 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| | Previsione definitiva (a) | 205,97 |
| | <i>Pagati (b)</i> | 192,17 |
| | <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| | Differenza (a-b-c) | 13,80 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per il pagamento della missione per spostamenti tra i vari plessi al DSGA.

L'economia pari a euro 13,80 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituito da dotazione ordinaria.

Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.7 Funzionamento Generale Amministrativo Acquisto e assistenza materiale informatico e canoni software

Risultati conseguiti: In questo aggregato confluisce il pagamento delle missioni.

| | | |
|--|----------------------------------|------------------|
| | Previsione iniziale | 11.878,79 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Assegnazione finanziamento unione delle terre d'argine per assistenza informatica | | 1.500,00 |
| | Totale | 1.500,00 |
| | Previsione definitiva (a) | 13.378,79 |
| | <i>Pagati (b)</i> | 5.358,91 |
| | <i>Da pagare (c)</i> | 292,80 |
| | Differenza (a-b-c) | 6.958,48 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per canoni annuali per programma pago Pa, gestionale rilevazione presenze personale, segreteria digitale, assistenza informatica, materiale informatico vario, abbonamento annuale servizi telematici, timbri.

L'economia pari a euro 6.958,48 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da 1.500,00 quale finanziamento da parte del comune di Novi di Modena per assistenza informatica e da dotazione ordinaria del MIMM.

Aggregato A03 Didattica – voce A0301 Funzionamento Didattico Generale Facile Consumo e Materiale Creativo

Risultati conseguiti:

- Garantire un'efficiente ed efficace organizzazione dell'istituzione scolastica
- Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico
- Sostenere l'attività didattica mettendo a disposizione il materiale necessario
- Garantire il sostegno e l'arricchimento del servizio didattico, promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo, il miglioramento dell'organizzazione didattica rivolta agli studenti al fine di coinvolgerli nelle attività didattiche del PTOF.

Previsione iniziale **11.539,51**

| Variazioni in corso d'anno | |
|--|------------------|
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
| Finanziamento dello Stato | 425,00 |
| Contributi dalle famiglie per progetti | 1.947,27 |
| Contributi da famiglie per acquisti | 4.650,00 |
| Totale | 7.022,27 |
| Previsione definitiva (a) | 18.561,78 |
| <i>Pagati (b)</i> | 8.762,64 |
| <i>Da pagare (c)</i> | |
| Differenza (a-b-c) | 9.799,14 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono stati spesi fondi delle famiglie per acquisto di materiale di facile consumo destinato agli studenti, diari per gli studenti, è stato realizzato un progetto di attività ambientale con il Ceas e un progetto di orienteering realizzato con la Cooperativa sociale La Lumaca .
 Inoltre nell'attività sono stati spesi fondi per il pagamento dei compensi a personale interno.
 L'economia pari a euro 9.799,14 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi non vincolati delle famiglie.

| Aggregato A03 Didattica – voce A0302 Assicurazione alunni | |
|---|-----------------|
| Risultati conseguiti: garantire la sicurezza degli studenti nell'ambiente scolastico attraverso la polizza assicurativa. | |
| Previsione iniziale | 5.554,00 |
| Variazioni in corso d'anno nessuna | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
| Minore introito per polizza assicurativa alunni | -594,00 |
| TOTALE | -594,00 |
| Previsione definitiva (a) | 4.960,00 |
| <i>Pagati (b)</i> | 4.928,00 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 32,00 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività con il contributo delle famiglie è stata pagata l'assicurazione scolastica degli studenti.
 L'economia realizzata di € 32,00 è costituita, da avanzo di amministrazione non vincolato delle famiglie.

| Aggregato A03 Didattica – voce A0303 SCUOLA BUS UNIONE TERRE D'ARGINE | |
|--|-----------------|
| Risultati conseguiti: spese per noleggio pullman per realizzazione visite d'istruzione nell'ambito del PTOF | |
| Previsione iniziale | 2.300,00 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
| Finanziamento attraverso scuola capofila per partecipazione "Carpinscienza" | 550,00 |
| TOTALE | 550,00 |
| Previsione definitiva (a) | 2.850,00 |
| <i>Pagati (b)</i> | 950,00 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 1.900,00 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per noleggio bus per visite d'istruzione.
 L'economia pari a euro 1.900,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi dell'ente locale non vincolati.

Aggregato A03 Didattica – voce A0304 Acquisti prodotti informatici e noleggio fotocopiatrici**Risultati conseguiti:** acquisto prodotti informatici, pagamento spese per noleggio fotocopiatrici.

| | | |
|------------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| | Previsione iniziale | 8.678,98 |
| Variazioni in corso d'anno nessuna | | |
| Descrizione | | Importo |
| | Previsione definitiva (a) | 8.678,98 |
| | <i>Pagati (b)</i> | 1.921,68 |
| | <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| | Differenza (a-b-c) | 6.757,30 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per canone annuale registro elettronico, assistenza informatica.
 L'economia realizzata di € 6.757,30 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da dotazione ordinaria del MIM.

Aggregato A03 Didattica – voce A0305 RISORSE COVID - 19**Risultati conseguiti:** Contrasto emergenza epidemiologica attraverso l'acquisto di materiale per la sanificazione, dispositivi di protezione

| | | |
|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| | Previsione iniziale | 1.755,41 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Risorse ex art. 36 comma 2 DL 21/2022 | | 3.315,02 |
| | TOTALE | 3.315,02 |
| | Previsione definitiva (a) | 5.070,43 |
| | <i>Pagati (b)</i> | 3.219,97 |
| | <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| | Differenza (a-b-c) | 1.850,46 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per prodotti igienizzanti – disinfettanti e materiali di pulizia.
 L'economia realizzata di € 1.850,46 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da 1.755,41 € Avanzo di Amministrazione non vincolato dal contributo dei distributori automatici e da 95,05 € quale fondo finalizzato del MIM per risorse Covid 19.

Aggregato A05 Visite ,viaggi e programmi di studio all'estero– voce A05.01 Viaggi e visite d'istruzione scuola bus**Risultati conseguiti:** spese per visite d'istruzione e visite guidate

| | | |
|---|----------------------------------|-----------------|
| | Previsione iniziale | 1.938,10 |
| Variazioni in corso d'anno | | |
| Descrizione | | Importo |
| Contributo per viaggi e visite d'istruzione | | 770,70 |
| | TOTALE | 770,70 |
| | Previsione definitiva (a) | 2.715,80 |
| | <i>Pagati (b)</i> | 2.364,10 |
| | <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| | Differenza (a-b-c) | 351,70 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi contributi delle famiglie per noleggio pullman per visite istruzione Gropparello, Montale, , visite guidate a Modena e attività laboratoriali svolte a Gropparello.
 L'economia realizzata di € 351,70 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi della dotazione ordinaria.

| Aggregato A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO- VOCE A0601 CONTINUITA' / ORIENTAMENTO | |
|--|-----------------|
| Risultati raggiunti: arricchimento dell'offerta formativa permettendo agli studenti di intraprendere un percorso di conoscenza delle proprie inclinazioni con il fine di compiere una scelta consapevole e dei percorsi formativi delle singole scuole secondarie di II grado. | |
| Previsione iniziale | 4.264,57 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| FINANZIAMENTO DALLO STATO- DOTAZIONE ORDINARIA per orientamento | 331,31 |
| Totale | 331,31 |
| Previsione definitiva (a) | 4.595,88 |
| <i>Pagati (b)</i> | 2.090,05 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 2.505,83 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: In questa attività sono spesi fondi per pagamento compensi a personale interno per attività di orientamento. L'economia realizzata di € 2.505,83 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi del MIM non vincolati per orientamento. | |

PROGETTI

PROGETTO P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

| Aggregato P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” voce P.1.1 Innovazione Tecnologica | |
|---|------------------|
| Risultati conseguiti: il progetto “Innovazione Tecnologica”. Il progetto è stato rivolto a tutto l'Istituto Comprensivo. E' finalizzato a: 1) promuovere l'innovazione metodologico-didattica mediante l'uso delle tecnologie; 2) offrire supporto e consulenza ai colleghi di ogni plesso dell'istituto affinché le attività didattiche abbiano un'adeguata strumentazione; 3) si propone di formare i docenti delle scuole di tutto l'I.C.; 4) realizzare progetti didattici con l'uso di tecnologie; 5) rileva le necessità del patrimonio tecnologico; | |
| Previsione iniziale | 5.214,09 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| FINANZIAMENTO EUROPEO PON” TRASFORMAZIONE DIGITALE – DIGITAL BOARD” | 43.684,28 |
| Finanziamento animatore digitale | 1.000,00 |
| Finanziamento Unione delle Terre d'Argine per progetti ambito scientifico | 1.000,00 |
| Finanziamento attraverso scuola capofila progetto ludocoding | 5.771,02 |
| Totale | 51.455,30 |
| Previsione definitiva (a) | 56.669,39 |
| <i>Pagati (b)</i> | 53.167,23 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 3.502,16 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: In questa attività sono spesi fondi europei per acquisto di digital board, monitor e computer per la segreteria, pagamento compensi personale interno nell'ambito del Pon Digital Board. Con i fondi del MIUR è stato pagato il compenso animatore digitale. Con i finanziamenti derivanti dalla Fondazione Cassa di Risparmio per il tramite della scuola capofila sono stati acquistati materiali per la realizzazione di un laboratorio di robotica e tavolo di robotica. Con il finanziamento dell'Unione delle Terre d'Argine è stato acquistato materiale informatico. L'economia realizzata di € 3.502,16 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da € 3.499,19 da fondi vincolati dell'ente locale e da 2,97 € da fondi europei. | |

Aggregato P01 – Progetti in ambito “ Scientifico, tecnico e professionale” voce P.1.2 Salute e ambiente

Risultati: Il progetto “Salute ed ambiente” nasce dall’esigenza di sensibilizzare i bambini relativamente all’importanza del rispetto dell’ambiente, del proprio benessere psico fisico, del corretto stile di vita. Il progetto vuole. A tal fine per tutti gli ordini scolastici sono previste attività sia in merito alla tematica Ambiente e Territorio, finalizzate a stimolare la nascita di comportamenti responsabili verso l’ambiente e lo stato di salute.

| | |
|--|------------------|
| Previsione iniziale | 3.336,13 |
| Variazioni in corso | |
| Descrizione | Importo |
| Finanziamento Europeo Pon Edugreen realizzazione laboratori transizione ecologica | 25.000,00 |
| Totale | 25.000,00 |
| Previsione definitiva (a) | 28.336,13 |
| <i>Pagati (b)</i> | 496,22 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 21.579,53 |
| Differenza (a-b-c) | 6.260,38 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per acquisto di materiali per la serra e per realizzazione di lavori di piccola muratura nell’ambito del Pon Edugreen, materiale didattico creativo.
 L’economia realizzata di € 6.260,38 confluisce nell’avanzo di amministrazione ed è costituita da 2.839,91 € da fondi dell’ente locale vincolati per progetti e da 3.420,47 € da fondi europei.

Aggregato P01 – Progetti in ambito “ Scientifico, tecnico e professionale” Voce P01.04 “La scuola è fuori”

Risultati conseguiti: Il progetto è rivolto a tutti gli alunni dell’istituto comprensivo e si articola in fasi rispettose del naturale sviluppo cognitivo degli alunni.

| | |
|---|------------------|
| Previsione iniziale | 24.500,00 |
| Variazioni in corso d’anno | |
| Descrizione | Importo |
| FINANZIAMENTO UNIONE DELLE TERRE D’ARGINE | 944,59 |
| CONTRIBUTO DALLE FAMIGLIE PER PROGETTI | 240,73 |
| Totale | 1.185,32 |
| Previsione definitiva (a) | 25.685,32 |
| <i>Pagati (b)</i> | 25.611,73 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 73,59 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:
 In questa attività sono spesi fondi per prestazioni specialistiche di tipo psicologico, materiale di facile consumo vario per gli studenti, grembiuli per bambini dell’infanzia, laboratori teatrali, laboratori creativi all’aperto, noleggio bus, pagamento di compensi a personale interno.
 L’economia realizzata di € 73,59 è costituita da avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi delle famiglie vincolati ai progetti PTOF.

Aggregato P01 – Progetti in ambito “ Scientifico, tecnico e professionale” Voce P01.06 “Ambienti innovativi didattici per la scuola dell’infanzia”

Risultati: Il progetto è all’adeguamento degli ambienti di apprendimento delle scuole dell’infanzia statali per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle Indicazioni nazionali per la scuola dell’infanzia e per il primo ciclo di istruzione e in coerenza con le Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei

| | |
|---|------------------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno | |
| Descrizione | Importo |
| FINANZIAMENTO EUROPEO PON “AMBIENTI INNOVATIVI E DIDATTICI PER LA SCUOLA DELL’INFANZIA” | 75.000,00 |
| Totale | 75.000,00 |
| Previsione definitiva (a) | 75.000,00 |

| | | |
|---|---------------------------|------------------|
| | Pagati (b) | 0,00 |
| | Da pagare (c) | 43.295,90 |
| | Differenza (a-b-c) | 31.704,10 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: In questa attività sono spesi fondi per arredi e materiale informatico Pon “Ambienti didattici innovativi per le scuole dell’infanzia”. L’economia realizzata di € 31.704,10 confluisce nell’ avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi del Pon “Ambienti innovativi didattici per la scuola dell’infanzia”. | | |

PROGETTO P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

| Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0201 NARRATIVAMENTE | |
|--|------------------|
| Risultati conseguiti: Il progetto mira a promuovere negli alunni di tutto l’I.C. l’abitudine alla lettura non come esperienza imposta, ma come attività che susciti curiosità, fantasia e attenzione. Si propone di favorire il coinvolgimento di tutti i bambini. | |
| Previsione iniziale | 7.345,35 |
| Variazioni in corso d’anno | |
| Descrizione | importo |
| CONTRIBUTI DALLE FAMIGLIE PER I PROGETTI | 1.000,00 |
| CONTRIBUTO UNIONE DELLE TERRE D’ARGINE PER FINANZIAMENTO PROGETTI | 4.000,00 |
| Totale | 5.000,00 |
| Previsione definitiva (a) | 12.345,35 |
| <i>Pagati (b)</i> | 5.399,80 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 6.945,55 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: Nel progetto Narrativamente/ Bottega della fantasia sono stati realizzate i laboratori animati con l’intervento delle ditte Charta Cooperativa sociale, e Associazione culturale Fantateatro. Inoltre sono stati pagati compensi a personale interno. L’economia realizzata di € 6.945,55 confluisce nell’avanzo di amministrazione ed è costituita da 4.000,00 € quale avanzo vincolato dell’ente locale, e per 2.945,55 € quali fondi vincolati delle famiglie. | |

| Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0202 PROJCT LINGUA | |
|---|------------------|
| Risultati conseguiti: Il progetto è finalizzato all’apprendimento delle lingue straniere. | |
| Previsione iniziale | 10.203,13 |
| Variazioni in corso d’anno | |
| Descrizione | importo |
| FINANZIAMENTO UNIONE DELLE TERRE D’ARGINE PER PROGETTI | 3.000,00 |
| FINANZIAMENTO DAI GENITORI PER PROGETTI | 2.000,00 |
| FINANZIAMENTO REGIONALE BANDO 2021 LR 14/08 | 2.450,00 |
| FINANZIAMENTO ASSOCIAZIONE AUSER PROGETTO SPEAK TO ME | 2.700,00 |
| Totale | 10.150,00 |
| Previsione definitiva (a) | 20.353,13 |
| <i>Pagati (b)</i> | 10.931,35 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 1.866,50 |
| Differenza (a-b-c) | 7.555,28 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: In questa attività sono spesi fondi per realizzazione di teatro d’inglese, pagamento di esperti, corsi di potenziamento della lingua inglese alla Language for Life, e pagamento compensi personale interno. L’economia realizzata di € 7.555,28 confluisce nell’avanzo di amministrazione ed è costituita da € 5.150,00 da fondi di privati associazioni Auser e Aneser per progetti e da 2.000,00€ fondi vincolati delle famiglie e da 405,28 € da fondi vincolati dell’ente locale per progetti. | |

Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0203 Alfabetizzazione/Intercultura

Risultati conseguiti: L'alta percentuale di alunni stranieri rende questo un progetto di primaria importanza. Sono coinvolti insegnanti interni, esterni e mediatori culturali. Il progetto è rivolto a tutti gli alunni extra-comunitari della scuola primaria e secondaria.

L'obiettivo del progetto è di sviluppare un clima che valorizzi le diversità all'interno di situazioni culturali differenti, acquisire o consolidare la comprensione e l'uso della lingua italiana.

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Previsione iniziale | 21.439,28 |
| Variazioni in corso d'anno nessuna | |
| Descrizione | importo |
| Previsione definitiva (a) | 21.439,28 |
| <i>Pagati (b)</i> | 8.663,80 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 2.764,16 |
| Differenza (a-b-c) | 10.338,32 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per fotocopie, corsi di alfabetizzazione realizzati da enti esterni, laboratori di L2, acquisto di carta, pagamento di compensi personale interno.

L'economia realizzata di 10.338,32 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi vincolati dell'ente locale per progetti.

Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0204 Disagio/DSA/ Star bene a scuola

Risultati conseguiti: Il progetto è di supporto alla vasta area dell'inclusione, ed è finalizzato al recupero di alunni in situazioni di disagio, per migliorare. Si propone inoltre di creare e organizzare un contesto educante che risponda agli effettivi bisogni di ogni bambino. Inoltre, prevede il coinvolgimento dei genitori per gli alunni individuati a rischio, e il supporto psicologico.

| | |
|--|------------------|
| Previsione iniziale | 14.133,79 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | importo |
| Finanziamento dello Stato accoglienza alunni ucraini | 2.343,40 |
| Contributo Unione delle Terre d'Argine | 1999,00 |
| Finanziamento attraverso scuola capofila progetto "Back to school" | 400,00 |
| Finanziamento del Comune di Valguarnera per alunna disabile | 2.300,00 |
| Totale | 7.042,40 |
| Previsione definitiva (a) | 21.176,19 |
| <i>Pagati (b)</i> | 5.923,08 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 6.304,19 |
| Differenza (a-b-c) | 8.948,92 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per pagamento compensi a personale interno.

L'economia realizzata di € 8.948,92 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da 4.906,81 € da fondi vincolati dell'ente locale e da 2.343,40 € da fondi del MIM per inclusione degli studenti Ucraini, e da 1.698,71 € da fondi dell'ente locale vincolati.

Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0205 Genitorialità

Risultati conseguiti: L'Istituto sostiene i genitori e le famiglie attraverso lo Spazio di Ascolto. La finalità è quella di dare ai genitori uno spazio per riflettere sul proprio ruolo educativo. Lo sportello non ha finalità di cura né di diagnosi, ma di ascolto e di consultazione breve. Il fine ultimo è la prevenzione del disagio e la promozione del benessere emotivo degli alunni e delle loro famiglie.

| | |
|---|-----------------|
| Previsione iniziale | 4.008,17 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | importo |
| FINANZIAMENTO UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE | 46,70 |

| | |
|--|-----------------|
| Totale | 46,70 |
| Previsione definitiva (a) | 4.054,87 |
| <i>Pagati (b)</i> | 85,69 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 3.500,00 |
| Differenza (a-b-c) | 469,18 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: In questa attività sono spesi fondi per compensi personale interno, e prestazione intellettuale ad educatore. L'economia realizzata di € 469,18 confluisce nell'avanzo di amministrazione costituita da dotazione ordinaria. | |

| Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0206 Legalità | |
|--|-----------------|
| Risultati conseguiti: Il progetto legalità è finalizzato a sviluppare nei bambini conoscenze relative alla legalità, al senso civico, e alle regole presenti nella società. Il progetto mira a promuovere lo sviluppo globale di ognuno, favorendo la socializzazione, il rispetto reciproco. Le attività previste si intersecano con quelle dedicate in applicazione della legge per l'educazione civica. | |
| Previsione iniziale | 2.142,67 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | importo |
| FINANZIAMENTO UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE PER PROGETTI | 1.500,00 |
| Totale | 1.500,00 |
| Previsione definitiva (a) | 3.642,67 |
| <i>Pagati (b)</i> | 857,74 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 2.784,93 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: In questa attività sono spesi fondi per acquisto materiale didattico. L'economia realizzata di 2.784,93 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato quale finanziamento dell'ente locale per progetti. | |

| Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0207 Miglioramento degli apprendimenti | |
|--|-----------------|
| Risultati conseguiti: Il progetto di Miglioramento degli apprendimenti raggruppa: Il Progetto Successo Formativo E Crescendo Con La Musica. Il progetto Successo Formativo è finalizzato a migliorare e ottenere il successo nell'apprendimento di tutti gli studenti dell'I. C. Il progetto Crescendo Con La Musica, realizzato in collaborazione con la Filarmonica Novese, e l'intero progetto è totalmente a carico suo. Esso mira ad avvicinare gli alunni alla conoscenza del linguaggio musicale. | |
| Previsione iniziale | 3.517,63 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | importo |
| FINANZIAMENTO DELLO STATO | 970,00 |
| FINANZIAMENTO DELLE FAMIGLIE PER PROGETTI | 2.000,00 |
| Totale | 2.970,00 |
| Previsione definitiva (a) | 6.487,63 |
| <i>Pagati (b)</i> | 2.807,94 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 1.327,36 |
| Differenza (a-b-c) | 2.352,33 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: Con il contributo delle famiglie è stato finanziato il corso di latino indirizzato agli studenti della scuola secondaria. Con i fondi MIUR sono state finanziate attività sono spesi fondi per pagamento compensi personale interno. L'economia realizzata di 2.352,33 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da 1.382,33 € da contributi non vincolati delle famiglie e da 970,00 € quali fondi del MIM vincolati. | |

Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0208 Apprendimenti e socialità

Risultati conseguiti: Il Pon: "Apprendimenti e socialità" prevede la realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione degli studenti nell'emergenza covid-19.

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Previsione iniziale | 81.312,00 |
| Variazioni in corso d'anno nessuna | |
| Previsione definitiva (a) | 81.312,00 |
| <i>Pagati (b)</i> | 30.661,81 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 50.650,19 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per acquisto di materiale di robotica, per la stampa del giornalino, pagamento di compensi al personale interno.

L'economia realizzata di 50.650,19 confluisce nell'avanzo di amministrazione costituita da fondi europei.

PROGETTO P04 – PROGETTI PER "FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**Aggregato P04 FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE – Voce P0401 "Sicurezza e Privacy"**

Risultati raggiunti: Il progetto è finalizzato a creare un ambiente scolastico privo di rischi dannosi per la salute. Per questo motivo, il progetto coinvolge gli alunni di tutti i plessi, tutto il personale della scuola attraverso la designazione di RSPP, ASPP, addetti delle squadre d'intervento, referenti di plesso per la sicurezza, dirigenti per la sicurezza, RLS. Il progetto prevede anche l'aggiornamento sulla privacy e l'aggiornamento del personale per la sicurezza, la sorveglianza sanitaria del medico del lavoro.

| | |
|--|------------------|
| Previsione iniziale | 6.616,72 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| FINANZIAMENTO DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA | 4.415,10 |
| FINANZIAMENTO DELL'UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE PER SICUREZZA | 900,00 |
| FINANZIAMENTO DELLE FAMIGLIE PER PROGETTI | 500,00 |
| Totale | 5.815,10 |
| Previsione definitiva (a) | 12.431,82 |
| <i>Pagati (b)</i> | 6.441,05 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 5.990,77 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per pagamento RSPP, DPO, corso di formazione su utilizzo defibrillatore, pagamento compensi personale interno.

L'economia realizzata di 5.990,77 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituito da 500,00€ quale contributo delle famiglie vincolati e da 5.490,77 € quale dotazione ordinaria.

Aggregato P04 FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE – Voce P0402 "FORMAZIONE GENERALE DEL PERSONALE"

Risultati: Formare il personale docente e Ata per un migliore risultato e una gestione del lavoro più efficace ed efficiente sui cambiamenti contabili, normativi, didattici.

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Previsione iniziale | 2.743,96 |
| Variazioni in corso d'anno | |
| Descrizione | Importo |
| Totale | 2.743,96 |
| Previsione definitiva (a) | 2.743,96 |
| <i>Pagati (b)</i> | 1.447,14 |
| <i>Da pagare (c)</i> | 0,00 |
| Differenza (a-b-c) | 1.296,82 |

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per esperti esterno corso ceramica, corsi di formazione su ricostruzioni di carriera, passweb, compensi personale interno.

L'economia realizzata di 1.296,82 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da dotazione ordinaria del Miur.

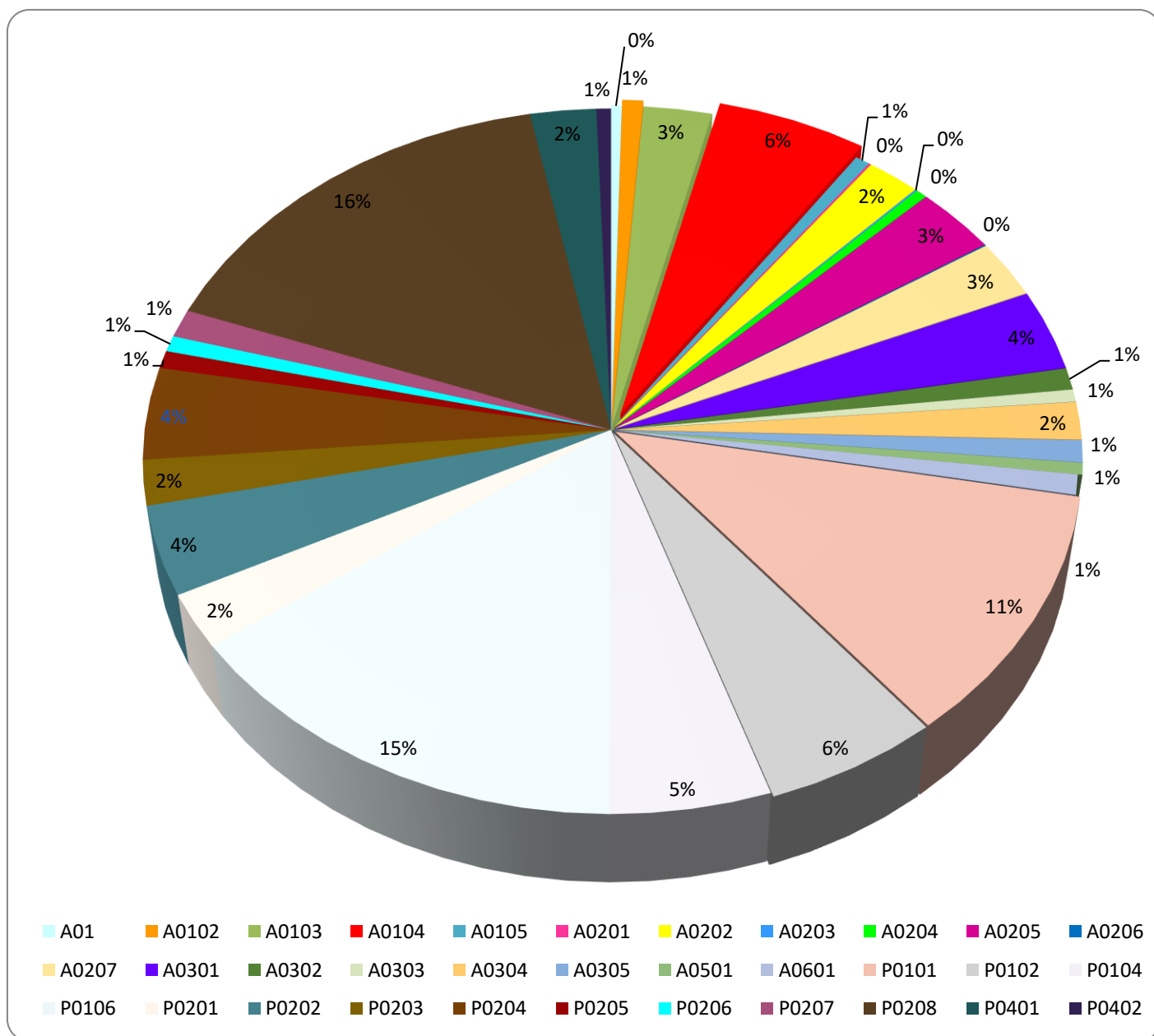
AGGREGATO R 98 – FONDO RISERVA

| Aggregato R voce 98 | |
|---|---------------|
| Previsione iniziale | 200,00 |
| Variazioni in corso d'anno nessuna | |
| Previsione definitiva | 200,00 |
| <i>Differenza con la previsione iniziale</i> | 0,00 |
| Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: | |
| Tale fondo non è stato utilizzato e pertanto è risultata un' economia di € 200,00 | |

RIEPILOGO DELLE SPESE PER AGGREGATO

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) |
|------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Attività | 138.970,50 | 86.305,54 |
| Progetti | 371.677,74 | 232.805,22 |
| Fondo di riserva | 200,00 | 0,00 |
| Disponibilità da programmare | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese | 510.848,24 | 319.110,76 |
| Disavanzo di competenza | | -53.121,10 |
| Totale a pareggio | | 265.989,66 |

USCITE 2022



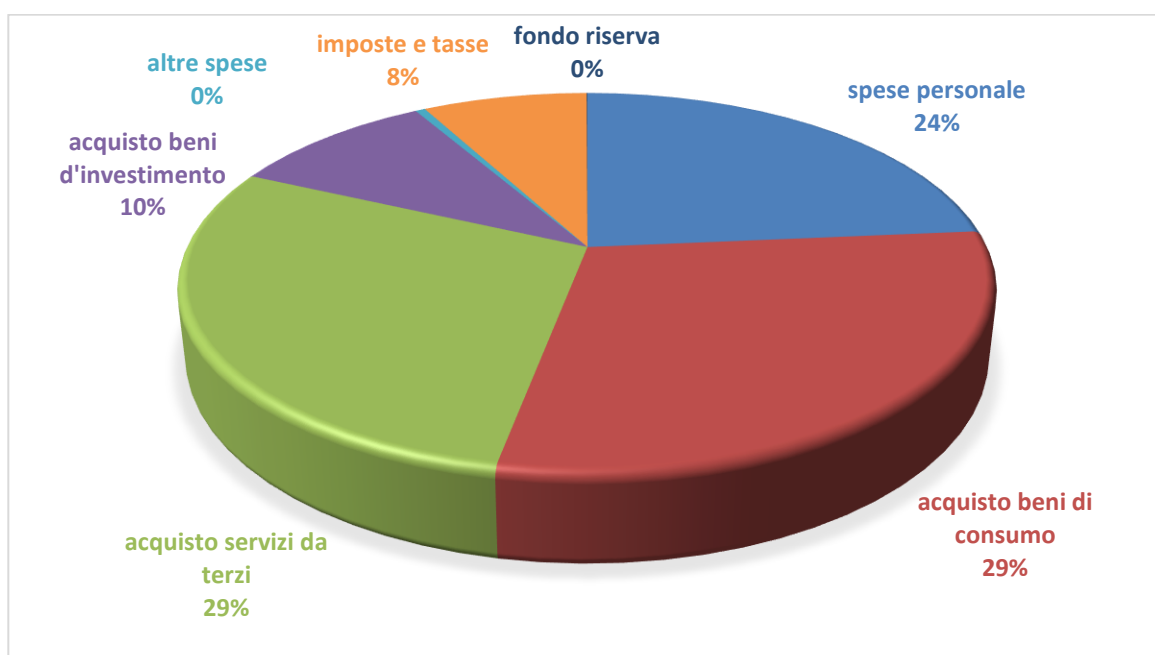
SPESE 2022

L'analisi delle spese degli aggregati mostra una prevalenza di quelle afferenti all'aggregato A01 Funzionamento generale e decoro della scuola (36%), a seguire l' A02 Funzionamento Generale (30%), l'A05 Visite e viaggi e programmi di studio all'estero (2%), l'A06 Attività di orientamento (3%).

Per quanto riguarda i progetti, vi è una netta prevalenza delle spese sostenute relativamente all'aggregato P01, Progetti In Ambito "Scientifico Tecnico E Professionale" (50%), Al P02 Progetti In Ambito "Umanistico E Sociale" 46% Al P04 Progetti Per Formazione / Aggiornamento Del Personale (4%).

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA (corretto)

| | | Programmazio ne definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Da Pagare | Differenza |
|-----------|--|-------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 1 | Spese di personale | 120.570,48 | 74.745,36 | 74.745,36 | 0,00 | 45.825,12 |
| 2 | Acquisto di beni di consumo | 150.244,08 | 94.811,14 | 80.560,50 | 14.250,64 | 55.432,94 |
| 3 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 147.382,48 | 82.132,99 | 61.979,56 | 20.153,43 | 65.249,49 |
| 4 | Acquisto di beni d'investimento | 50.000,00 | 43.295,90 | 0,00 | 43.295,90 | 6.704,10 |
| 5 | Altre spese | 2.392,96 | 1.575,52 | 1.534,46 | 41,06 | 817,44 |
| 6 | Imposte e tasse | 40.058,24 | 22.549,85 | 19.142,55 | 3.407,30 | 17.508,39 |
| 98 | Fondo di riserva | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| | TOTALE SPESE | 510.848,24 | 319.110,76 | 237.962,43 | 81.148,33 | 191.737,48 |



Situazione amministrativa (Mod.J)

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2022 risulta:

A) Un fondo di cassa al 31/12/2022 di € **106.945,47** che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere ma non concorda con il modello 56T della Banca d'Italia in quanto la Banca d'Italia non ha contabilizzato la reversale n. 105 del 30/12/2022 di € 60,00 entro il 31/12/2022.

B) Un avanzo complessivo di amministrazione di € **191.737,48** tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023

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

| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | | € 146.147,71 |
|--|---------------------------|--------------------|------|-----------------|--------------|
| | Competenza esercizio 2022 | Residui precedenti | anni | Partite di giro | Totale |
| Riscossi | € 163.069,66 | € 39.892,10 | | | € 202.961,76 |
| Pagati | € 237.962,43 | € 4.201,57 | | | € 242.164,00 |
| Saldo di cassa al 31/12/2022 | | | | | € 106.945,47 |
| Residui Attivi | € 102.920,00 | € 63.020,34 | | | € 165.940,34 |
| Residui Passivi | € 81.148,33 | € 0,00 | | | € 81.148,33 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 | | | | | € 191.737,48 |

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali al 1/1/22 | Riscossi | Da riscuotere | Residui esercizio 2022 | Variazione in diminuzione | Totale residui |
|-----------------------|--------------------|-----------|---------------|------------------------|---------------------------|----------------|
| Residui attivi | 102.912,44 | 39.892,10 | 63.020,34 | 102.920,00 | 0,00 | 165.940,34 |

| | Iniziali al 1/1/22 | pagati | Da pagare | Residui esercizio 2022 | Variazione in diminuzione | Totale residui |
|------------------------|--------------------|----------|-----------|------------------------|---------------------------|----------------|
| Residui Passivi | 4.201,57 | 4.201,54 | 1,00 | 81.148,33 | 0,00 | 81.148,33 |

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 39.892,10 € e pagati residui passivo per 4.201,57 €.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

| | SITUAZIONE AL 01/01/22 | VARIAZIONI | SITUAZIONE AL 31/12/22 |
|--------------------------|------------------------|------------|------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | 251.960,43 | 16.010,54 | 267.970,97 |
| Totale Crediti | 102.912,44 | 63.027,90 | 165.940,34 |
| Totale disponibilità | 147.747,79 | -40.344,69 | 107.403,10 |
| Totale attivo | 502.620,66 | 38.693,75 | 541.314,41 |
| PASSIVO | | | |
| Totale Debiti | 4.201,57 | 76.946,76 | 81.148,33 |
| Consistenza Patrimoniale | 498.419,09 | -38.253,01 | 460.166,08 |
| Totale passivo | 502.620,66 | 38.693,75 | 541.314,41 |

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2023.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa Triennale (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 le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

| SPESE | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------------|-----------------------------|--|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|
| | Impegni | | | | | | | | | Programmazione definitiva | Totale Impegni | Impegni / Spese % |
| | Spese di personale | Acquisto di beni di consumo | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Acquisto di beni d'investimento | Altre spese | Imposte e tasse | Oneri straordinari e da contenzioso | Oneri finanziari | Rimborsi e poste correttive | | | |
| A01 | € 15.397,94 | € 21.048,35 | € 5.096,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 3.939,76 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 50.094,26 | € 45.482,05 | 90.79 % |
| A02 | € 7.648,99 | € 1.945,91 | € 4.439,50 | € 0,00 | € 1.575,52 | € 977,13 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 41.443,37 | € 16.587,05 | 40.02 % |
| A03 | € 0,00 | € 6.426,24 | € 11.289,83 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.066,22 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 40.121,19 | € 19.782,29 | 49.31 % |
| A04 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | |
| A05 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.364,10 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.715,80 | € 2.364,10 | 87.05 % |
| A06 | € 2.090,05 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 4.595,88 | € 2.090,05 | 45.48 % |
| P01 | € 4.631,90 | € 62.406,37 | € 19.610,67 | € 43.295,90 | € 0,00 | € 14.205,77 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 185.690,84 | € 144.150,61 | 77.63 % |
| P02 | € 42.886,43 | € 2.984,27 | € 33.534,75 | € 0,00 | € 0,00 | € 1.360,97 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 170.811,12 | € 80.766,42 | 47.28 % |
| P03 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | |
| P04 | € 2.090,05 | € 0,00 | € 5.798,14 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 15.175,78 | € 7.888,19 | 51.98 % |
| P05 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | |
| TOTALE | € 74.745,36 | € 94.811,14 | € 82.132,99 | € 43.295,9 | € 1.575,52 | € 22.549,85 | € 0 | € 0 | € 0 | € 510.648,24 | € 319.110,76 | 62.49 % |
| TOTALE / TOTALE IMPEGNI % | 23.42 % | 29.71 % | 25.74 % | 13.57 % | 0.49 % | 7.07 % | 0 % | 0 % | 0 % | | | |

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 62.49 %. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 62.64 %.

QUADRATURE

1) Risultato di amministrazione: procedura contabile diretta:

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Fondo di cassa fine esercizio 2022 | 106.945,47 |
| Residui attivi | 165.940,34 |
| Residui passivi | 81.148,33 |
| Risultato di amministrazione | 191.737,48 |

1^ Quadratura

| | |
|---|-------------------|
| Risultato di amministrazione esercizio precedente | 244.858,58 |
| Avanzo di competenza 2022 | -53.121,10 |
| Risultato di competenza | 191.737,48 |
| Risultato di amministrazione | 191.737,48 |

2^ Quadratura

| | |
|--|-------------------|
| Economie (Programmazione meno impegni) | 191.537,48 |
| Maggiori accertamenti | 0,00 |
| Disponibilità da programmare | 0,00 |
| Fondo di riserva | 200,00 |
| Risultato di amministrazione | 191.737,48 |

2) Risultato di competenza: Procedura contabile diretta:

| | |
|---|-------------------|
| Accertamenti esercizio finanziario 2022 | 265.989,66 |
| Impegni esercizio finanziario 2022 | 319.110,76 |
| Risultato di competenza | -53.121,10 |

2^ Quadratura

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| Riscossioni competenza | 163.069,66 |
| Pagamenti competenza | 237.962,43 |
| Differenza | -74.892,77 |
| Residui attivi esercizio | 102.920,00 |
| Residui passivi esercizio | 81.148,33 |
| Differenza | 21.771,67 |
| Risultato di competenza | -53.121,10 |

Quadratura Mod. H e Mod. N

| Confronti Modello H e Modello N | Modello H | Modello N | Differenza |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| Programmazione entrate | 510.848,24 | 510.848,24 | 0,00 |
| Accertamenti | 265.989,66 | 265.989,66 | 0,00 |
| Programmazione uscite | 510.848,24 | 510.848,24 | 0,00 |
| Impegni | 319.110,76 | 319.110,76 | 0,00 |
| Riscossioni competenza | 163.069,66 | 163.069,66 | 0,00 |
| Pagamenti competenza | 237.962,43 | 237.962,43 | 0,00 |
| Partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Dichiarazioni

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;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

| Indicatore | Periodo | Indice |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| Base trimestrale | Gennaio - Febbraio - Marzo | -27,58 |
| Base trimestrale | Aprile - Maggio - Giugno | -25,46 |
| Base trimestrale | Luglio - Agosto - Settembre | -26,93 |
| Base trimestrale | Ottobre - Novembre - Dicembre | -24,74 |
| Base annuale Anno 2022 | | -26,61 |

Come si può dedurre dall'andamento dei dati trimestrali si evidenzia una regolarizzazione in positivo dell'indice di tempestività dei pagamenti.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

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

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

Verifica:

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 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

ALLEGATI:

1. Modello H – Conto Finanziario
2. Modelli I – Rendiconti delle singole attività e dei singoli progetti
3. Modello J – Situazione amministrativa finanziaria definitiva al 31/12/2022
4. Modello K – Conto del Patrimonio
5. Modello L – Residui attivi e passivi
6. Modello M – Prospetto delle spese di personale e per i contratti d'opera
7. Modello N – Riepilogo delle entrate e per tipologia di spesa
8. Dichiarazione di assenza gestione fuori bilancio

CONCLUSIONI

La gestione finanziaria dell'esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo, le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento delle Priorità previste nel RAV, nel PDM e ai conseguenti progetti previsti dal P.T.O.F. che sono stati dedicati a:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione della ricerca metodologica e didattica e l'attuazione di un curriculum condiviso;
- Stimolare l'utilizzo delle nuove tecnologie, abbellire gli ambienti della Scuola di Infanzia rendendoli più innovativi, favorire la crescita di un pensiero computazionale;
- Prendere coscienza che la presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione e di scelte metodologiche mirate;
- Favorire lo sviluppo di una coscienza civica ed educare al rispetto dell'ambiente e della salute personale;
- Contrastare il disagio di alunni, famiglie e personale scolastico attraverso gli sportelli di ascolto;
- Favorire il successo formativo di ogni alunno, sottolineando la pratica dell'individualizzazione, con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo linguistico, logico matematico, di educazione musicale e scientifica;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazioni Comunali, Provinciale, Associazione di volontariato, Rete di Scuole).

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche e dal sostegno dell'Amministrazione locale e delle associazioni del territorio.

I risultati conseguiti e l'indice di gradimento di tutto ciò che è stato messo in campo in questo Esercizio Finanziario è stato soddisfacente.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2022, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.2022: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano, in termini qualitativi e quantitativi, come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa, per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Novi di Modena, lì 15 marzo 2023

Il Direttore SGA

Dott. ssa Accardi Gabriella

Il Dirigente Scolastico

Prof. ssa Manfredi Giovanna