

DELIBERA N. 17 DELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO DEL 25.05.2023

IL CONSIGLIO D'ISTITUTO

all'unanimità delibera il Conto Consuntivo come da relazione seguente:

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 14/02/2022 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.186.967,53	Programmazione definitiva	780.883,43	<i>Disp. fin. da programmare</i> 406.084,10
Accertamenti	382.848,95	Impegni	494.686,58	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -111.837,63
competenza	380.126,00	competenza	432.554,87	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	4.138,50	residui	2.889,89	-51.180,26
Somme rimaste da riscuotere	2.722,95	Somme rimaste da pagare	62.131,71	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -59.408,76
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	1.233,96	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	2.722,95	Totale residui passivi	63.365,67	<i>Sbilancio residui (b)</i>

				-60.642,72
			Saldo cassa iniziale (c)	804.103,93
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 692.280,95

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	804.118,58	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	72.528,48	72.528,48	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.783,70	36.783,70	100,00%
Contributi da privati	271.641,45	271.641,45	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	1.894,92	1.894,92	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,40	0,40	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.186.967,53	382.848,95	
Disavanzo di competenza		111.837,63	
Totale a pareggio		494.686,58	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	642.465,31	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	642.465,31	
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	€	161.653,27	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	161.653,27	
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	€	30.420,29
Variazioni in corso d'anno	€	19.411,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	11.867,93	4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO A.S. 2022/2023
30/11/2022	2	C	6.467,18	4/12 PCTO A.S. 2022/2023
30/12/2022	23	E	1.076,37	ULTERIORE FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO

Previsione definitiva	€	49.831,77	
Somme accertate	€	49.831,77	
Riscosso	€	49.831,77	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento amministrativo e didattico € 30.560,96 - 02) Alternanza scuola-lavoro € 19.270,81

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 22.696,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	749,45	SALDO A.S. 2020/2021 E ACCONTO A.S. 2021/2022 FORMAZIONE DA I.C. BAROZZI
30/11/2022	2	C	146,00	FINANZIAMENTO PER ECCELLENZE A.S. 2021/2022
30/11/2022	2	C	1.294,57	FINANZIAMENTO PER ORIENTAMENTO
30/11/2022	2	C	5.263,50	RISORSE EX ART. 19 D.L. 4/2022
30/11/2022	2	C	4.668,08	RISORSE EX ART. 36 D.L. 4/2022
30/12/2022	24	E	1.000,00	FINANZIAMENTO PER ANIMATORE DIGITALE A.S. 2022/2023
30/12/2022	25	E	160,00	RIMBORSO PER AULA CONCORSO A.S. 2021/2022
30/12/2022	26	E	1.381,89	FINANZIAMENTO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2021/2022
30/12/2022	27	E	8.033,22	RISORSE EX ART. 39-B9S D.L. 115/2022

Previsione definitiva € 22.696,71

Somme accertate € 22.696,71

Riscosso € 22.696,71

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 4.731,91 - 08) Risorse art. 19 D.L. 4/2022 € 5.263,50 - 09) Risorse art. 36 D.L. 4/2022 € 4.668,08 - 10) Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 € 8.033,22

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.220,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	5.220,12	CONTRIBUTO PER LAVORI DI MANUTENZIONE DA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

Previsione definitiva	€	5.220,12	
Somme accertate	€	5.220,12	
Riscosso	€	5.220,12	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	25.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.417,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	357,80	SALDO CONTRIBUTO PROGETTO SUPPORTO ALLO STUDIO
30/11/2022	2	C	2.059,28	ASSISTENZA EDUCATIVA

Previsione definitiva	€	27.417,08	
Somme accertate	€	27.417,08	
Riscosso	€	27.417,08	
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	€	4.146,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	28	E	3.746,50	RIMBORSO PROGETTO MOBILITA' INTERNAZIONALE A.S. 2022/2023
30/12/2022	29	E	400,00	CONTRIBUTO PER TUTORAGGIO SOSTEGNO A.S. 2021/2022

Previsione definitiva	€	4.146,50	
Somme accertate	€	4.146,50	
Riscosso	€	4.146,50	
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 € 86.800,00

Variazioni in corso d'anno € 32.825,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	17.000,00	CONTRIBUTI VOLONTARI A.S. 2022/2023
30/11/2022	2	C	12.688,90	CONTRIBUTI VOLONTARI A.S.2022/2023
30/12/2022	30	E	137,00	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
30/12/2022	33	E	3.000,00	CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE

Previsione definitiva € 119.625,90

Somme accertate € 119.625,90

Riscosso € 119.625,90

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 € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 126.675,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	40.439,10	USCITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE
30/11/2022	2	C	76.918,50	USCITE E ACCONTI VIAGGI D'ISTRUZIONE 2022/2023
30/12/2022	31	E	9.318,00	USCITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE A.S. 2022/2023

Previsione definitiva € 128.675,60

Somme accertate € 128.675,60

Riscosso € 128.675,60

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

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 9.200,00

Variazioni in corso d'anno € 914,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	914,00	ASSICURAZIONE ALUNNI

Previsione definitiva	€	10.114,00	
Somme accertate	€	10.114,00	
Riscosso	€	10.114,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	160,00	ASSICURAZIONE PERSONALE

Previsione definitiva	€	460,00	
Somme accertate	€	460,00	
Riscosso	€	460,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	100,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	100,00	
Somme accertate	€	100,00	
Riscosso	€	100,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale	€	2.722,95	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.722,95	
Somme accertate	€	2.722,95	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	2.722,95	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 9.943,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	7.945,00	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE, INFORMATICHE E SPORTIVE
30/11/2022	2	C	1.286,00	CERTIFICAZIONI INFORMATICHE
30/11/2022	2	C	90,00	CERTIFICAZIONI SPORTIVE
30/12/2022	32	E	622,00	CERTIFICAZIONI INFORMATICHE A.S. 2022/2023

Previsione definitiva € 9.943,00
Somme accertate € 9.943,00
Riscosso € 9.943,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.894,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	1.417,06	RIMBORSO PER FATTURE ERRONEAMENTE LIQUIDATE
30/11/2022	2	C	477,86	RESTITUZIONE SOMMA PER C/C CHIUSO

Previsione definitiva € 1.894,92
Somme accertate € 1.894,92
Riscosso € 1.894,92
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 € 0,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	0,40	INTERESSI ATTIVI

Previsione definitiva	€	0,40	
Somme accertate	€	0,40	
Riscosso	€	0,40	
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	618.341,07	373.985,65	60,48%
Progetti	159.542,36	120.700,93	75,65%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	3.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	780.883,43	494.686,58	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		494.686,58	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 150.000,00

Variazioni in corso d'anno € 15.151,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	1/2	5.220,12	CONTRIBUTO PER LAVORI DI MANUTENZIONE DA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO
30/11/2022	2	C	2/3	5.263,50	RISORSE EX ART. 19 D.L. 4/2022
30/11/2022	2	C	2/3	4.668,08	RISORSE EX ART. 36 D.L. 4/2022

Previsione definitiva € 165.151,70
Somme impegnate € 96.822,23
Pagato € 69.395,25
Rimasto da pagare € 27.426,98 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 165.151,70
Residua disponibilità finanz € **68.329,47**

Annotazioni: Sono state imputate le spese relative al funzionamento generale dell'Istituto: rete internet, materiali di pulizia, cancelleria, licenze software, noleggi fotocopiatrici, l'assicurazione dell'Istituto, ecc..

Attività - A01.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 22.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 22.000,00
Somme impegnate € 21.756,12
Pagato € 21.756,12
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 22.000,00
Residua disponibilità finanz € **243,88**

Annotazioni:

Attività - A01.18 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 8.033,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	27	E	3/2	8.033,22	RISORSE EX ART. 39-B9S D.L. 115/2022

<i>Previsione definitiva</i>	€	8.033,22	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			
<i>accertamenti assegnati</i>	€	8.033,22	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	8.033,22	

Annotazioni: Le risorse stanziare per far fronte all'emergenza COVID saranno utilizzate nel 2023 per l'acquisto di materiale per l'igiene degli ambienti e anche per l'assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro. Inoltre si è potenziato il supporto psicologico sia per studenti singoli che per classi e docenti, quindi le psicologhe coinvolte saranno retribuite con questi fondi.

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

<i>Previsione iniziale</i>	€	15.000,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	15.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	8.456,85	
<i>Pagato</i>	€	8.456,85	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			
<i>accertamenti assegnati</i>	€	15.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	6.543,15	

Annotazioni: Sono state imputate le spese postali e bancarie, materiale di cancelleria e licenze software per segreterie.

Attività - A03.3 - Didattica

<i>Previsione iniziale</i>	€	150.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.601,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	3/11	914,00	ASSICURAZIONE ALUNNI
30/11/2022	2	C	3/11	160,00	ASSICURAZIONE PERSONALE
30/11/2022	2	C	5/4	146,00	FINANZIAMENTO PER ECCELLENZE A.S. 2021/2022
30/12/2022	26	E	1/1	1.381,89	FINANZIAMENTO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2021/2022

Previsione definitiva	€	152.601,89	
Somme impegnate	€	145.630,32	
Pagato	€	110.925,59	
Rimasto da pagare	€	34.704,73	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	152.601,89	
Residua disponibilità finanz	€	6.971,57	

Annotazioni: Rientrano in questa attività tutte le spese relative al materiale tecnico specifico e di facile consumo per i laboratori e le aule speciali, alle licenze software, ai compensi per i fornitori di prestazione d'opera intellettuale, l'assicurazione RC alunni e personale, ecc.

Attività - A03.16 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	65.054,74	
Previsione definitiva	€	65.054,74	
Somme impegnate	€	37.559,13	
Pagato	€	37.559,13	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	65.054,74	
Residua disponibilità finanz	€	27.495,61	

Annotazioni:

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale	€	38.914,39
Variazioni in corso d'anno	€	6.467,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	1/1	6.467,18	4/12 PCTO A.S. 2022/2023

Previsione definitiva	€	45.381,57	
Somme impegnate	€	11.161,73	
Pagato	€	11.161,73	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.381,57	
Residua disponibilità finanz	€	34.219,84	

Annotazioni: L'importo stanziato è servito a liquidare tutte le attività di PCTO per i ragazzi delle classi terze, quarte e quinte e i docenti tutor che hanno tenuto i contatti con le aziende, stipulato convenzioni, elaborato i progetti formativi e seguito gli studenti durante le attività.

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	8.948,02
Variazioni in corso d'anno	€	126.675,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	3/12	40.439,10	USCITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE
30/11/2022	2	C	3/12	76.918,50	USCITE E ACCONTI VIAGGI D'ISTRUZIONE 2022/2023
30/12/2022	31	E	3/12	9.318,00	USCITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE A.S. 2022/2023

Previsione definitiva	€	135.623,62	
Somme impegnate	€	44.508,29	
Pagato	€	44.508,29	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	135.623,62	
Residua disponibilità finanz	€	91.115,33	

Annotazioni: Lo scorso anno non sono stati effettuati viaggi d'istruzione. Le somme impegnate corrispondono a quanto speso per le uscite didattiche mentre la cospicua residua disponibilità servirà a liquidare le uscite didattiche e tutti i viaggi d'istruzioni programmati per l'a.s. 2022/23 (Firenze, Arezzo, Napoli, Trieste e Piani di Bobbio)

Attività - A05.17 - Progetto Mobilità Internazionale

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	3/12	4.000,00	CONTRIBUTI VOLONTARI A.S.2022/2023

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme impegnate € 3.982,63

Pagato € 3.982,63

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 4.000,00

Residua disponibilità finanz € **17,37**

Annotazioni: Il progetto riguarda la promozione della mobilità internazionale, con ospitalità di docenti e studenti stranieri nelle nostre classi e conoscenza delle scuole estere partner per poter avviare collaborazioni didattiche e di job shadowing. Le somme stanziare sono servite per il rimborso spese alle famiglie ospitanti e al personale in mobilità (job shadowing scuola francese). Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 4.199,76

Variazioni in corso d'anno € 1.294,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	1/1	1.294,57	FINANZIAMENTO PER ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 5.494,33

Somme impegnate € 4.108,35

Pagato € 4.108,35

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 5.494,33

Residua disponibilità finanz € **1.385,98**

Annotazioni: Le somme impegnate sono state utilizzate a integrazione del FIS per l'a.s. 2021/22 per retribuire le attività di orientamento

Progetti - P01.16 - Corsi di recupero

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	1/1	14.500,00	CONTRIBUTI VOLONTARI A.S. 2022/2023

Previsione definitiva € 34.500,00
 Somme impegnate € 34.458,77
 Pagato € 34.458,77
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 34.500,00
 Residua disponibilità finanz € **41,23**

Annotazioni: L'importo stanziato è stato utilizzato ad integrazione del MOF per l'a.s. 2021/22 per retribuire i corsi di recupero effettuati durante l'anno scolastico.

Progetti - P01.20 - Progetto Green School

Previsione iniziale € 1.114,68
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.114,68
 Somme impegnate € 422,01
 Pagato € 422,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.114,68
 Residua disponibilità finanz € **692,67**

Annotazioni: Il progetto si inserisce tra le attività di educazione civica per la promozione degli stili di vita sostenibili e rientra tra gli obiettivi dell'Agenda 2030, coinvolgendo varie classi in attività quali la raccolta differenziata e lo studio di materiali ecosostenibili. Le somme stanziato sono servite per retribuire i docenti coinvolti nell'attività. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P01.22 - Corsi di logica

Previsione iniziale € 1.778,18

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.778,18
<i>Somme impegnate</i>	€	1.580,67
<i>Pagato</i>	€	1.580,67
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>		
<i>accertamenti assegnati</i>	€	1.778,18
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	197,51

Annotazioni: I corsi sono finalizzati a preparare gli studenti ai test d'ingresso universitari e rientrano tra le attività di orientamento. Le lezioni sono tenute da esperto esterno con il coinvolgimento di docente interno alla scuola nell'ottica di una futura presa in carico del corso stesso. Le somme stanziare sono servite per retribuire sia i docenti interni (organizzazione del corso) che l'esperto esterno.

Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P01.23 - Programmazione videogiochi

<i>Previsione iniziale</i>	€	928,90
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	928,90
<i>Somme impegnate</i>	€	928,90
<i>Pagato</i>	€	928,90
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>		
<i>accertamenti assegnati</i>	€	928,90
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Annotazioni: Il corso rientra nell'ambito delle professioni digitali innovative in quanto insegna agli studenti in orario extracurricolare le nozioni di base della programmazione informatica. Le somme stanziare sono servite per retribuire il docente che ha tenuto il corso.

Progetti - P01.24 - CLIL triennio

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.625,58
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	441,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	1/1	441,23	CONTRIBUTI VOLONTARI A.S. 2022/2023

Previsione definitiva	€	2.066,81
Somme impegnate	€	2.066,81
Pagato	€	2.066,81
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	2.066,81
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Annotazioni: La sperimentazione CLIL triennio rientra nell'ambito del potenziamento linguistico della scuola. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti che hanno svolto l'attività. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P01.25 - Progetto Accoglienza

Previsione iniziale	€	2.322,25
Variazioni in corso d'anno	€	800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	1/1	400,00	CONTRIBUTI VOLONTARI A.S.2022/2023
30/12/2022	29	E	1/1	400,00	CONTRIBUTO PER TUTORAGGIO SOSTEGNO A.S. 2021/2022

Previsione definitiva	€	3.122,25
Somme impegnate	€	2.438,37
Pagato	€	2.438,37
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	3.122,25
Residua disponibilità finanz	€	683,88

Annotazioni: Il numero elevato di nuovi docenti richiede attenzione particolare all'inserimento dei neoassunti per consentire loro di conoscere velocemente la scuola e offrire un servizio ottimale a tutte le classi. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti coinvolti. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P01.28 - Revisione offerta formativa

Previsione iniziale	€	5.689,51
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.689,51			
Somme impegnate	€	2.791,84			
Pagato	€	2.791,84			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +					
accertamenti assegnati	€	5.689,51			
Residua disponibilità finanz	€	2.897,67			

Annotazioni: Per allineare l'offerta formativa alle esigenze della società attuale e del territorio è stata avviata una riflessione che ha coinvolto numerosi docenti dei vari indirizzi di studio, con un lavoro di ricerca e revisione dei programmi e degli indirizzi. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti coinvolti.

Progetti - P02.6 - Integrazione alunni diversamente abili

Previsione iniziale	€	36.681,41
Variazioni in corso d'anno	€	2.059,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	2	C	3/2	2.059,28	ASSISTENZA EDUCATIVA

Previsione definitiva	€	38.740,69			
Somme impegnate	€	29.550,95			
Pagato	€	29.550,95			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +					
accertamenti assegnati	€	38.740,69			
Residua disponibilità finanz	€	9.189,74			

Annotazioni: L'importo stanziato è servito al pagamento delle cooperative che assicurano la presenza di un educatore necessario alle relazioni e alla buona integrazione degli alunni diversamente abili presenti in Istituto. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2022.

Progetti - P02.15 - Aiuto all'integrazione

Previsione iniziale	€	11.866,69
---------------------	---	-----------

Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	11.866,69
Somme impegnate	€	11.380,18
Pagato	€	11.380,18
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	11.866,69
Residua disponibilità finanz	€	486,51

Annotazioni: La lotta alla dispersione esplicita e implicita, con attenzione agli studenti con segnali di disagio di varia natura, è diventata centrale soprattutto dopo la pandemia e quindi richiede attività di vario tipo: riorientamento, coordinamento con esterni (psicologa della scuola, servizi sociali, sportello Municipio 5, cooperative ed enti operanti sul territorio), organizzazione di attività ad hoc per gli studenti in difficoltà, incontri con i genitori ecc. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti coinvolti. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P02.17 - Supporto allo studio

Previsione iniziale	€	5.108,95
Variazioni in corso d'anno	€	2.416,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	1/1	357,80	SALDO CONTRIBUTO PROGETTO SUPPORTO ALLO STUDIO
30/06/2022	1	C	1/1	2.058,77	CONTRIBUTI VOLONTARI A.S. 2022/2023

Previsione definitiva	€	7.525,52
Somme impegnate	€	6.996,55
Pagato	€	6.996,55
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	7.525,52
Residua disponibilità finanz	€	528,97

Annotazioni: In orario pomeridiano si offre alle famiglie un servizio di supporto guidato allo studio per studenti in difficoltà e anche per favorire la socializzazione, con lo studio a piccoli gruppi. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti coinvolti. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P02.18 - Progetto Space

Previsione iniziale	€	4.694,93
---------------------	---	----------

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	4.694,93
<i>Somme impegnate</i>	€	3.409,61
<i>Pagato</i>	€	3.409,61
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 <i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione +</i>		
<i>accertamenti assegnati</i>	€	4.694,93
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.285,32

Annotazioni: Il Progetto Space è un progetto triennale mirato a coinvolgere in primo luogo gli studenti pendolari ma anche altri alunni a rischio dispersione, con attività mirate pomeridiane. Le somme stanziare provengono da un finanziamento esterno (Fondazione WeWorld) e sono servite per retribuire i docenti coinvolti, il personale ATA impegnato nel rifacimento dell'aula dedicata a questo progetto e per l'organizzazione dell'inaugurazione dell'aula stessa. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P02.21 - Progetto FAI

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.322,25
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	2.322,25
<i>Somme impegnate</i>	€	232,23
<i>Pagato</i>	€	232,23
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 <i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione +</i>		
<i>accertamenti assegnati</i>	€	2.322,25
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	2.090,02

Annotazioni: Il progetto prevede per le classi partecipanti attività inerenti il Piano Nazionale delle Arti. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti coinvolti. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P02.26 - Metodo di studio

<i>Previsione iniziale</i>	€	952,12
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	952,12
<i>Somme impegnate</i>	€	534,13
<i>Pagato</i>	€	534,13

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	952,12	
Residua disponibilità finanz	€	417,99	

Annotazioni: Gli studenti delle classi terze hanno bisogno di rivedere il proprio metodo di studio nel passaggio al triennio a causa delle discipline nuove rispetto agli anni precedenti. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti coinvolti nel corso relativo. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P02.27 - Didattica integrata

Previsione iniziale	€	4.654,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.654,50	
Somme impegnate	€	812,80	
Pagato	€	812,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	4.654,50	
Residua disponibilità finanz	€	3.841,70	

Annotazioni: La nuova disciplina di educazione civica richiede una metodologia innovativa rispetto alle altre materie e si è dedicata quindi attenzione allo sviluppo di gruppi di lavoro impegnati nella ricerca didattica relativa. Le somme stanziare sono servite per retribuire i docenti coinvolti. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P03.7 - Certificazioni informatiche

Previsione iniziale	€	7.400,49
Variazioni in corso d'anno	€	4.269,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	1/1	2.361,00	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE, INFORMATICHE E SPORTIVE
30/11/2022	2	C	1/1	1.286,00	CERTIFICAZIONI INFORMATICHE
30/12/2022	32	E	1/1	622,00	CERTIFICAZIONI INFORMATICHE A.S. 2022/2023

Previsione definitiva	€	11.669,49
Somme impegnate	€	5.018,67
Pagato	€	5.018,67

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	11.669,49	
Residua disponibilità finanz	€	6.650,82	

Annotazioni: La somma iscritta è servita a coprire le spese per l'acquisto delle skill card e dell'iscrizione agli esami ECDL e per il pagamento dei docenti impegnati nel progetto stesso. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P03.8 - Certificazioni linguistiche inglese

Previsione iniziale	€	4.531,71
Variazioni in corso d'anno	€	5.554,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	1/1	5.360,00	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE, INFORMATICHE E SPORTIVE
30/06/2022	1	C	9/1	194,00	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE, INFORMATICHE E SPORTIVE

Previsione definitiva	€	10.085,71	
Somme impegnate	€	7.693,00	
Pagato	€	7.693,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	10.085,71	
Residua disponibilità finanz	€	2.392,71	

Annotazioni: L'importo iscritto è servito a pagare i docenti impegnati nell'organizzazione ed effettuazione dei corsi in preparazione agli esami per ottenere le certificazioni di lingua inglese (PET con docente interno, FIRST con esperto esterno) e al pagamento degli esami per il conseguimento delle stesse. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

Progetti - P03.19 - Certificazioni sportive

Certificazioni sportive

Previsione iniziale	€	3.904,00
Variazioni in corso d'anno	€	120,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	3/5	30,00	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE, INFORMATICHE E SPORTIVE
30/11/2022	2	C	3/5	90,00	CERTIFICAZIONI SPORTIVE

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.024,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.904,00	
<i>Pagato</i>	€	3.904,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			
<i>accertamenti assegnati</i>	€	4.024,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	120,00	

Annotazioni: : L'importo iscritto è servito a pagare i docenti impegnati nell'organizzazione dei corsi in preparazione agli esami per ottenere le certificazioni di istruttore fitness, a retribuire l'esperto esterno che ha tenuto il corso e al pagamento degli esami per il conseguimento delle stesse. Si precisa inoltre che questo progetto sta proseguendo anche nell'esercizio finanziario 2023.

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	12.056,68
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.749,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022	1	C	3/5	749,45	SALDO A.S. 2020/2021 E ACCONTO A.S. 2021/2022 FORMAZIONE DA I.C. BAROZZI
30/12/2022	24	E	1/1	1.000,00	FINANZIAMENTO PER ANIMATORE DIGITALE A.S. 2022/2023

<i>Previsione definitiva</i>	€	13.806,13	
<i>Somme impegnate</i>	€	6.481,44	
<i>Pagato</i>	€	6.481,44	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			
<i>accertamenti assegnati</i>	€	13.806,13	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	7.324,69	

Annotazioni:

Su questo progetto sono stati pagati tutti gli interventi di formazione specialistica del personale docente e ATA.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		804.103,93
Ammontare somme riscosse:	€	380.126,00	
a) in conto competenza	€	4.138,50	
b) in conto residui			
	Totale	€	384.264,50
Ammontare dei pagamenti eseguiti:	€	432.554,87	
c) in conto competenza	€	2.889,89	
d) in conto residui			
	Totale	€	435.444,76
Fondo di cassa a fine esercizio	€		752.923,67
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio	€	2.722,95	
- Residui attivi	€	63.365,67	
- Residui passivi			
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		692.280,95

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	706.207,04	33.433,71	739.640,75
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	706.207,04	33.433,71	739.640,75
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	4.138,50	-1.415,55	2.722,95
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	809.992,27	-56.718,46	753.273,81

Totale disponibilità	814.130,77	-58.134,01	755.996,76
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.520.337,81	-24.700,30	1.495.637,51
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	4.123,85	59.241,82	63.365,67
Totale Debiti	4.123,85	59.241,82	63.365,67
Consistenza patrimoniale	1.516.213,96	-83.942,12	1.432.271,84
TOTALE PASSIVO	1.520.337,81	-24.700,30	1.495.637,51

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	4.138,50	0,00	4.138,50	4.138,50	0,00	2.722,95	2.722,95
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	4.123,85	0,00	4.123,85	2.889,89	1.233,96	62.131,71	63.365,67

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
------	-------------	-----------------	-----------------------------------------------------

01	Spese di personale	97.717,73	19,75%
02	Acquisto di beni di consumo	133.664,71	27,02%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	226.381,61	45,76%
04	Acquisto di beni d'investimento	21.905,10	4,43%
05	Altre spese	6.025,84	1,22%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	8.991,59	1,82%
	Totale generale	494.686,58	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 49 del 15/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 72 del 16/12/2022.

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

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{72.528,48}{382.848,95} = \mathbf{0,19}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{310.320,47}{382.848,95} = \mathbf{0,81}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{382.848,95}{382.848,95} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{2.722,95}{382.848,95} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{4.138,50}{4.138,50} = \mathbf{1,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{2.722,95}{386.987,45} = \mathbf{0,01}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{373.985,65}{494.686,58} = \mathbf{0,76}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{120.700,93}{494.686,58} = \mathbf{0,24}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{62.131,71}{494.686,58} = \mathbf{0,13}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{2.889,89}{4.123,85} = \mathbf{0,70}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{63.365,67}{498.810,43} = \mathbf{0,13}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{494.686,58}{0} = -$$

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2022

INDICATORE SU BASE ANNUALE		
Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio di pagamento in gg.
243	266.933,63	-26,31

INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE					
TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE	Ammontare complessivo dei debiti	Numero delle imprese creditrici
1° TRIMESTRE	60	57.074,70	-24,47	5.821,00	2
2° TRIMESTRE	78	93.006,69	-26,12	3.748,10	2
3° TRIMESTRE	48	50.380,83	-27,86	5.585,29	2
4° TRIMESTRE	57	66.471,41	-26,97	63.365,67	11

CONCLUSIONI

E' possibile esprimere soddisfazione per la gestione di questo esercizio finanziario. Infatti si è provveduto a far fronte a tutte le necessità di funzionamento dell'Istituto, all'implementazione delle attrezzature dei laboratori, continuando a mantenere un solido assetto finanziario, che consentirà alla Scuola di proseguire il percorso di ampliamento e di sviluppo, realizzando tutte le attività previste nel PTOF. Inoltre, è proseguito il piano di risanamento della struttura, con interventi di manutenzione sistematica, che sono necessari in un edificio degli anni '70. Ciò è stato possibile anche grazie all'efficace utilizzo delle risorse straordinarie ministeriali successive alla fase più acuta della pandemia COVID e all'oculatazza con cui si continua ad operare nella gestione dell'organizzazione e degli acquisti, anche di piccola entità. Di conseguenza è stato possibile iniziare a realizzare quanto previsto nel PTOF 2022-25, con diversi progetti volti al miglioramento della qualità dell'offerta formativa e all'aggiornamento costante della scuola alle esigenze della società e del territorio. Si è potuto anche mantenere stabile il contributo volontario delle famiglie (portato negli scorsi anni da 140 a 100 euro), venendo incontro alle esigenze della nostra utenza, particolarmente colpita dalla crisi economica in corso.

Le sottoscritte dott.ssa Georgia Lauzi, in qualità di Dirigente Scolastico, e Francesca Ariante, in qualità di Direttore S.G.A., dichiarano che non sussistono gestioni fuori bilancio.