



Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo di Arcisate I.C. ARCISATE
VIA LINA SCHWARZ, 6
21051 ARCISATE (VA)
Codice Fiscale: 80018000127 Codice Meccanografico: VAIC81800E

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23, 51 e 53 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni: in particolare tale conto consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, è accompagnato da una relazione, che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati; relazione e conto consuntivo con relativi allegati vengono trasmessi ai Revisori dei Conti ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 51 del succitato decreto.

Il conto consuntivo è così composto:

- Riepilogo dati contabili,
- 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 delibera n. 20 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Nell'esercizio finanziario 2022, inoltre, sono state apportate variazioni con le seguenti delibere del Consiglio di Istituto:

- n. 32 del 25/03/2022,
- n. 48 del 29/06/2022,
- n. 15 del 29/09/2022,
- n. 20 del 27/10/2022.

Nel corso dell'esercizio 2022 si è proseguito nella politica di razionalizzazione sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico sia a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici. Sono stati riattivati alcuni progetti ed attività che non si erano potuti realizzare a causa della pandemia. Alcune forniture e alcuni servizi sono stati acquistati utilizzando le risorse inviate

dall'amministrazione e rientranti nelle risorse COVID (risorse ex art. 19 commi 1 e 2 D.L. 4/2022, risorse ex art. 36 co. 2 D.L. 21/2022 e risorse ex art. 39-bis comma 1 D.L. 115/2022).

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	672.078,59	Programmazione definitiva	585.292,08	<i>Disp. fin. da programmare</i> 86.786,51
Accertamenti	270.824,40	Impegni	174.716,26	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 96.108,14
competenza	99.925,60	competenza	149.723,53	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	6.150,89	-55.948,82
Somme rimaste da riscuotere	170.898,80	Somme rimaste da pagare	24.992,73	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 145.906,07
	(+) (+)			
Residui non riscossi anni precedenti	160.872,76	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=) (=)			
Totale residui attivi	331.771,56	Totale residui passivi	24.992,73	<i>Sbilancio residui (b)</i> 306.778,83
			Saldo cassa iniziale (c)	221.408,14
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 472.238,15

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	401.254,19	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	97.236,76	97.236,76	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	32.930,00	32.930,00	100,00%
Contributi da privati	40.363,25	40.363,25	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	294,39	294,39	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	672.078,59	270.824,40	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		270.824,40	

(*) 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 € 166.273,46
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 166.273,46
 Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 234.980,73
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 234.980,73
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022		E	25.000,00	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
03/11/2022		E	75.000,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 100.000,00
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.356,33

Variazioni in corso d'anno € 5.377,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2022	4	C	4.727,34	Funzionamento amministrativo-didattico sett.-dic. 2022
21/11/2022		E	251,55	Risorse ex art. 8 c.1 D.L. 104/2013 - Orientamento
31/12/2022	5	C	398,87	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022-23

Previsione definitiva € 14.734,09

Somme accertate € 14.734,09

Riscosso € 14.734,09

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

<p>Previsione definitiva delle sottovoci: 01) FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO € 14.482,54 - 02) Risorse ex art. 8 c.1 D.L. 104/2013 - Orientamento € 251,55</p> <p>Annotazioni:</p>

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 74.502,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022		E	24.993,60	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Oltre l'aula: mente e corpo in azione 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-103
29/06/2022		E	44.905,20	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Passo dopo passo: insieme per potenziare lo studio 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-131
29/06/2022	2	C	1.828,11	SUPPORTO PSICOLOGICOLB 2022 ART.1 COMMA 697 L. 234/2021
02/09/2022		E	600,00	Erogazione risorse accoglienza alunni profughi ucraini - e.f. 2022
29/09/2022		E	3.334,91	Erogazione finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022 (disp. prot.)
29/09/2022		E	1.863,98	Erogazione finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorsa finanziaria ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022
10/11/2022		E	2.000,00	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022 - Animatore digitale 22-23 e 23-24 - Articolo

				1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178
22/11/2022		E	2.976,87	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 "Decreto aiuti-bis"
31/12/2022	5	C	-8.000,00	Minori entrate PNRR STEM

Previsione definitiva	€	82.502,67	
Somme accertate	€	82.502,67	
Riscosso	€	11.603,87	
Rimaste da riscuotere	€	70.898,80	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Animatore digitale € 2.000,00 - 13) Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 1.828,11 - 14) Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022 € 600,00 - 15) Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 3.334,91 - 16) ‘Programma Operativo Complementare (POC) € 69.898,80 - 17) Risorsa finanziaria ex art. 19, co.1 e 2 DL 4/2022 € 1.863,98 - 18) Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 2.976,87

Annotazioni:

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	32.220,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	11.583,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
31/12/2022	5	C	1.332,00	CONVENZIONE PERS. ATA - II RATA - SALDO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
31/12/2022	5	C	11.583,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2023
31/12/2022	5	C	7.722,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2022

Previsione definitiva	€	32.220,00	
Somme accertate	€	32.220,00	
Riscosso	€	32.220,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PIANO DIRITTO ALLO STUDIO € 30.888,00 - 02) Convenzione Funzioni Miste - Personale ATA € 1.332,00

Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/03/2022	1	C	370,00	A.A. 2019-2020 ATTIVITA' DI SOSTEGNO V CICLO - UNIVERSITA' DI PALERMO

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 340,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2022		E	340,00	Risorse per Ricerca azione educazione civica da IC VARESE 5 DANTE

Previsione definitiva € 340,00
 Somme accertate € 340,00
 Riscosso € 340,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Progetto Ricerca azione Educazione Civica € 340,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 253,50

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

31/12/2022	5	C	253,50	Variazione somme incassate 6.1.0. contributi volontari famiglie - differenze
------------	---	---	--------	--

Previsione definitiva	€	3.253,50	
Somme accertate	€	3.253,50	
Riscosso	€	3.253,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	26.661,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	10.054,60	Versamento quote visite istruzione 21-22
29/09/2022	3	C	468,00	Variazione per contributi per visite, viaggi e studio all'estero
14/10/2022		E	10.940,00	Versamento quote per visita d'istruzione a Parma e Piacenza 5-6 ottobre 2022
31/12/2022	5	C	1.013,00	Versamento quote per visita d'istruzione a Besano 01.12.2022 e 06.12.2022
31/12/2022	5	C	310,00	Versamento acconto per visita d'istruzione a Omegna 17.04.2023
31/12/2022	5	C	1.224,20	Versamento quote per visita d'istruzione a Milano 14.12.2022 - Brera
31/12/2022	5	C	296,45	Versamento quote per visita d'istruzione presso ISIS Valceresio di Bisuschio 19.12.2022
31/12/2022	5	C	2.355,00	Versamento quote per spettacolo teatro Apollonio 22.12.2022

Previsione definitiva	€	26.661,25	
Somme accertate	€	26.661,25	
Riscosso	€	26.661,25	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	397,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera	Importo	Descrizione
------	------------	----------------------	---------	-------------

		C.I.		
31/12/2022	5	C	397,50	Variazione somme incassate 6.5.0. assicurazione alunni - differenze

Previsione definitiva	€	6.397,50	
Somme accertate	€	6.397,50	
Riscosso	€	6.397,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2022	5	C	-250,00	Minori entrate per copertura assicurativa personale scolastico

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme accertate	€	750,00	
Riscosso	€	750,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Contributo per copertura assicurativa personale € 750,00
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	763,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	763,50	Versamento quota corso di potenziamento di lingua inglese - progetto KET - anno scolastico 2021/22

Previsione definitiva	€	763,50	
Somme accertate	€	763,50	
Riscosso	€	763,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/11/2022		E	200,00	Donazione per Staffetta Andolfatto Novembre 2022 - Rosa Sport Sas

Previsione definitiva € 200,00
 Somme accertate € 200,00
 Riscosso € 200,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.337,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2022		E	2.337,50	Donazione Associazione Genitori per la Scuola

Previsione definitiva € 2.337,50
 Somme accertate € 2.337,50
 Riscosso € 2.337,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]**12 / 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 294,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/03/2022	1	C	0,02	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.

27/10/2022	4	C	294,37	Interessi postali
------------	---	---	--------	-------------------

Previsione definitiva	€	294,39	
Somme accertate	€	294,39	
Riscosso	€	294,39	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	409.244,04	147.933,91	36,15%
Progetti	175.148,04	26.782,35	15,29%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	900,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	585.292,08	174.716,26	
Avanzo di competenza		96.108,14	
Totale a pareggio		270.824,40	

(*) 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 - A01.3 - FUNZIONAMENTO GENERALE

FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale	€	43.183,09
Variazioni in corso d'anno	€	26.966,60

	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
	1	C	3/2	0,02	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.
	2	C	3/2	1.828,11	SUPPORTO PSICOLOGICOLB 2022 ART.1 COMMA 697 L. 234/2021
		E	2/3	3.334,91	Erogazione finanziamenti vincolati dallo

					Stato - Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022 (disp. prot.)
		E	2/3	1.863,98	Erogazione finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorsa finanziaria ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022
	4	C	2/3	4.727,34	Funzionamento amministrativo-didattico sett.-dic. 2022
		E	2/3	2.976,87	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 "Decreto aiuti-bis"
	5	C	2/3	253,50	Variazione somme incassate 6.1.0. contributi volontari famiglie - differenze
	5	C	2/3	398,87	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022-23
	5	C	9/2	11.583,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2023

<i>Previsione definitiva</i>	€	70.149,69	
<i>Somme impegnate</i>	€	59.593,46	
<i>Pagato</i>	€	59.593,46	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	70.149,69	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	10.556,23	

Annotazioni:

Attività - A02.4 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

<i>Previsione iniziale</i>	€	44.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	441,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2022	4	C	5/1	294,37	Interessi postali
31/12/2022	5	C	3/11	397,50	Variazione somme incassate 6.5.0. assicurazione alunni - differenze
31/12/2022	5	C	3/11	-250,00	Minori entrate per copertura assicurativa personale scolastico

<i>Previsione definitiva</i>	€	44.441,87	
<i>Somme impegnate</i>	€	16.575,95	
<i>Pagato</i>	€	16.575,95	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	44.441,87	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	27.865,92	

Annotazioni:

Attività - A03.5 - DIDATTICA

DIDATTICA

Previsione iniziale € 45.019,58
 Variazioni in corso d'anno € 6.385,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/03/2022	1	C	1/1	370,00	A.A. 2019-2020 ATTIVITA' DI SOSTEGNO V CICLO - UNIVERSITA' DI PALERMO
29/06/2022	2	C	2/1	2.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
29/06/2022	2	C	3/2	500,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
29/06/2022	2	C	3/7	1.583,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
02/09/2022		E	1/1	600,00	Erogazione risorse accoglienza alunni profughi ucraini - e.f. 2022
31/12/2022	5	C	1/2	1.332,00	CONVENZIONE PERS. ATA - II RATA - SALDO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022

Previsione definitiva € 51.404,58
 Somme impegnate € 16.271,22
 Pagato € 16.271,22
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 51.404,58
 Residua disponibilità finanziaria € **35.133,36**

Annotazioni:

Attività - A03.6 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione iniziale € 52.516,61
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	52.516,61	
Somme impegnate	€	235,70	
Pagato	€	235,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.516,61	
Residua disponibilità finanziaria	€	52.280,91	

Annotazioni:

Attività - A03.7 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione

Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale	€	46.693,82
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	46.693,82	
Somme impegnate	€	3.328,16	
Pagato	€	3.328,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	46.693,82	
Residua disponibilità finanziaria	€	43.365,66	

Annotazioni:

Attività - A03.8 - Spazi e strum.i digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n.10812 del 13.05.21

Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 - Codice CUP C99J21022430001

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/03/2022	1	C	4/3	20.000,00	Storno somme relative a "Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 - Codice CUP C99J21022430001"
31/12/2022	5	C	4/3	-8.000,00	Minori entrate PNRR STEM

Previsione definitiva	€	12.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.000,00
 Residua disponibilità finanz € **12.000,00**

Annotazioni:

Attività - A03.9 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021

Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022		E	2/3	21.375,00	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
29/06/2022		E	3/2	3.500,00	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
29/06/2022		E	3/4	125,00	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

Previsione definitiva € 25.000,00
 Somme impegnate € 24.992,73
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 24.992,73 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 25.000,00
 Residua disponibilità finanz € **7,27**

Annotazioni:

Attività - A03.10 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia-Avviso 38007/2022

Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/11/2022		E	1/3	7.125,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022
03/11/2022		E	3/4	375,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022
03/11/2022		E	4/3	67.500,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022

Previsione definitiva € 75.000,00
 Somme impegnate € 0,00

Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	75.000,00	
Residua disponibilità finanzi	€	75.000,00	

Annotazioni:

Attività - A05.1 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	28.998,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	3/12	10.054,60	Versamento quote visite istruzione 21-22
29/09/2022	3	C	3/12	468,00	Variazione per contributi per visite, viaggi e studio all'estero
14/10/2022		E	9/2	10.940,00	Versamento quote per visita d'istruzione a Parma e Piacenza 5-6 ottobre 2022
27/10/2022		E	3/12	2.337,50	Donazione Associazione Genitori per la Scuola
31/12/2022	5	C	3/12	265,00	Versamento quote per visita d'istruzione a Besano 01.12.2022 e 06.12.2022
31/12/2022	5	C	3/12	310,00	Versamento acconto per visita d'istruzione a Omegna 17.04.2023
31/12/2022	5	C	3/12	176,20	Versamento quote per visita d'istruzione a Milano 14.12.2022 - Brera
31/12/2022	5	C	3/12	1.544,40	Versamento quote per spettacolo teatro Apollonio 22.12.2022
31/12/2022	5	C	9/2	748,00	Versamento quote per visita d'istruzione a Besano 01.12.2022 e 06.12.2022
31/12/2022	5	C	9/2	1.048,00	Versamento quote per visita d'istruzione a Milano 14.12.2022 - Brera
31/12/2022	5	C	9/2	296,45	Versamento quote per visita d'istruzione presso ISIS Valceresio di Bisuschio 19.12.2022
31/12/2022	5	C	9/2	810,60	Versamento quote per spettacolo teatro Apollonio 22.12.2022

Previsione definitiva	€	30.498,75	
Somme impegnate	€	26.936,69	
Pagato	€	26.936,69	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.498,75	
Residua disponibilità finanzi	€	3.562,06	

Annotazioni:

Attività - A06.2 - ORIENTAMENTO ALUNNI

ORIENTAMENTO ALUNNI

Previsione iniziale € 1.287,17
 Variazioni in corso d'anno € 251,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2022		E	3/14	251,55	Risorse ex art. 8 c.1 D.L. 104/2013 - Orientamento

Previsione definitiva € 1.538,72
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.538,72
 Residua disponibilità finanziarie € **1.538,72**

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - ATTIVITA' MOTORIA

ATTIVITA' MOTORIA

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	2/3	1.500,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
09/11/2022		E	2/3	200,00	Donazione per Staffetta Andolfatto Novembre 2022 - Rosa Sport Sas

Previsione definitiva € 5.700,00
 Somme impegnate € 3.262,47
 Pagato € 3.262,47
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.700,00
 Residua disponibilità finanziarie € **2.437,53**

Annotazioni:

Progetti - P01.2 - CORPO, MENTE E CUORE

CORPO, MENTE E CUORE

Previsione iniziale € 4.245,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.722,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2022	5	C	3/2	1.722,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2022

Previsione definitiva € 5.967,00
 Somme impegnate € 1.647,00
 Pagato € 1.647,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.967,00
 Residua disponibilità finanz € **4.320,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.3 - POTENZIAMENTO DI MATEMATICA

POTENZIAMENTO DI MATEMATICA

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

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

Previsione definitiva € 1.522,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.522,00
 Residua disponibilità finanz € **1.522,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.4 - ALLA SCOPERTA DEL WEB

ALLA SCOPERTA DEL WEB

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera	Tipo Conto	Importo	Descrizione

		C.I.			

Previsione definitiva	€	1.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.500,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.5 - ACQUATICITA'

ACQUATICITA'

Previsione iniziale	€	5.687,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.687,50	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.687,50	
Residua disponibilità finanz	€	5.687,50	

Annotazioni:

Progetti - P01.24 - Orti didattici

Orti didattici

Previsione iniziale	€	2.048,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	2/3	1.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022

Previsione definitiva	€	3.048,00
Somme impegnate	€	139,42
Pagato	€	139,42

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.048,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.908,58	

Annotazioni:

Progetti - P01.25 - "Spazi e strumenti digitali per le STEM" - Avviso pubblico prot. n. 10812/2021

"Spazi e strumenti digitali per le STEM" - avviso pubblico prot. n. 10812/2021

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/03/2022	1	C	4/3	-20.000,00	Storno somme relative a "Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 - Codice CUP C99J21022430001"

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

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - APPRENDIMENTO LINGUA INGLESE

APPRENDIMENTO LINGUA INGLESE

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	763,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	3/2	763,50	Versamento quota corso di potenziamento di lingua inglese - progetto KET - anno scolastico 2021/22

Previsione definitiva	€	2.763,50	
Somme impegnate	€	2.484,64	
Pagato	€	2.484,64	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.763,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	278,86	

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - PROGETTI AFFETTIVITA'

PROGETTI AFFETTIVITA'

Previsione iniziale € 4.783,00

Variazioni in corso d'anno € 4.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	3/2	2.500,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
31/12/2022	5	C	3/2	2.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2022

Previsione definitiva € 9.283,00

Somme impegnate € 1.352,00

Pagato € 1.352,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 9.283,00

Residua disponibilità finanz € 7.931,00

Annotazioni:

Progetti - P02.9 - AIUTO ALLO STUDIO

AIUTO ALLO STUDIO

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 5.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	2	C	1/1	2.500,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90 - II RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Gennaio/Giugno 2022
31/12/2022	5	C	1/1	2.900,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2022

Previsione definitiva € 13.400,00

Somme impegnate € 6.176,74

Pagato	€	6.176,74	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.400,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.223,26	

Annotazioni:

Progetti - P02.10 - CONOSCENZA BASE DELLA LINGUA TEDESCA

CONOSCENZA BASE DELLA LINGUA TEDESCA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2022	5	C	9/2	100,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2022

Previsione definitiva	€	100,00	
Somme impegnate	€	28,12	
Pagato	€	28,12	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	100,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	71,88	

Annotazioni:

Progetti - P02.12 - EX P/112 -COMPETENZE DI BASE SCUOLA INFANZIA 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-170

EX P/112 -COMPETENZE DI BASE SCUOLA INFANZIA 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-170

Previsione iniziale	€	9.971,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	9.971,93	
Somme impegnate	€	1.759,29	
Pagato	€	1.759,29	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.971,93	
Residua disponibilità finanziarie	€	8.212,64	

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - PREVENZIONE DELLA LUDOPATIA E DEL GIOCO D'AZZARDO

PREVENZIONE DELLA LUDOPATIA E DEL GIOCO D'AZZARDO

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2022	5	C	1/1	1.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2022/2023 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2022

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme impegnate € 836,02

Pagato € 836,02

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 4.000,00

Residua disponibilità finanz € **3.163,98**

Annotazioni:

Progetti - P02.16 - EX P/113 - COMPETENZE DI BASE - 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-400

EX P/113 - COMPETENZE DI BASE - 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-400

Previsione iniziale € 16.357,61

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 16.357,61

Somme impegnate € 2.649,54

Pagato € 2.649,54

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 16.357,61

Residua disponibilità finanz € **13.708,07**

Annotazioni:

Progetti - P02.17 - ORIENTARE AL FUTURO PER ORIENTARE ALLA VITA - 10.1.6A-FSEPON-LO-2018-62

ORIENTARE AL FUTURO PER ORIENTARE ALLA VITA - 10.1.6A-FSEPON-LO-2018-62

Previsione iniziale € 7.108,70
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.108,70
 Somme impegnate € 2.914,65
 Pagato € 2.914,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.108,70
 Residua disponibilità finanziarie € **4.194,05**

Annotazioni:

Progetti - P02.18 - PROGETTO BUONA EDUCAZIONE DIGITALE

PROGETTO BUONA EDUCAZIONE DIGITALE

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € **3.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.22 - POTENZIAMENTO DI ITALIANO E AVVIAMENTO AL LATINO

POTENZIAMENTO DI ITALIANO E AVVIAMENTO AL LATINO

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

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	1.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.500,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.27 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-103

“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022 Oltre l'aula: mente e corpo in azione 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-103

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	24.993,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022		E	1/1	15.000,00	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Oltre l'aula: mente e corpo in azione 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-103
29/06/2022		E	1/2	6.000,00	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Oltre l'aula: mente e corpo in azione 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-103
29/06/2022		E	1/3	3.993,60	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Oltre l'aula: mente e corpo in azione 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-103

Previsione definitiva	€	24.993,60	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.993,60	
Residua disponibilità finanziarie	€	24.993,60	

Annotazioni:

Progetti - P02.28 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-131

“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022 Passo dopo passo: insieme per potenziare lo studio 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-131

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	44.905,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022		E	1/1	27.000,00	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Passo dopo passo: insieme per potenziare lo studio 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-131
29/06/2022		E	1/2	12.000,00	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Passo dopo passo: insieme per potenziare lo studio 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-131
29/06/2022		E	1/3	5.905,20	“Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022” Passo dopo passo: insieme per potenziare lo studio 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-131

Previsione definitiva	€	44.905,20	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	44.905,20	
Residua disponibilità finanziaria	€	44.905,20	

Annotazioni:

Progetti - P03.14 - FORMAZIONE ANTINCENDIO

FORMAZIONE ANTINCENDIO

Previsione iniziale	€	4.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.000,00	
Somme impegnate	€	130,00	
Pagato	€	130,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.000,00	
Residua disponibilità finanziaria	€	3.870,00	

Annotazioni:

Progetti - P03.15 - FORMAZIONE PRIMO SOCCORSO

FORMAZIONE PRIMO SOCCORSO

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

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 820,00
 Pagato € 820,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € 1.180,00

Annotazioni:

Progetti - P03.21 - FORMAZIONE ASPP

FORMAZIONE ASPP

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P03.26 - FORMAZIONE DAE E BLSD

FORMAZIONE DAE E BLSD

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

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

Previsione definitiva € 2.000,00

<i>Somme impegnate</i>	€	963,80	
<i>Pagato</i>	€	963,80	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.036,20	

Annotazioni:

Progetti - P04.19 - AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.340,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/09/2022		E	1/1	340,00	Risorse per Ricerca azione educazione civica da IC VARESE 5 DANTE
10/11/2022		E	1/1	2.000,00	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022 - Animatore digitale 22-23 e 23-24 - Articolo 1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.340,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.618,66	
<i>Pagato</i>	€	1.618,66	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	4.340,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	2.721,34	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	221.408,14
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	99.925,60	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 99.925,60
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	149.723,53	
d) in conto residui	€	6.150,89	
		Totale	€ 155.874,42
Fondo di cassa a fine esercizio		€	165.459,32
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	331.771,56	
- Residui passivi	€	24.992,73	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	472.238,15
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	72.487,86	55.610,05	128.097,91
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	72.487,86	55.610,05	128.097,91
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	185.996,94	145.774,62	331.771,56
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	221.702,51	-56.235,14	165.467,37
Totale disponibilità	407.699,45	89.539,48	497.238,93
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	480.187,31	145.149,53	625.336,84
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	6.150,89	18.841,84	24.992,73
Totale Debiti	6.150,89	18.841,84	24.992,73
Consistenza patrimoniale	474.036,42	126.307,69	600.344,11
TOTALE PASSIVO	480.187,31	145.149,53	625.336,84
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	185.996,94	-25.124,18	160.872,76	0,00	160.872,76	170.898,80	331.771,56
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	6.150,89	0,00	6.150,89	6.150,89	0,00	24.992,73	24.992,73

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 rapportando 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	19.483,26	11,15%
02	Acquisto di beni di consumo	72.177,47	41,31%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	43.547,45	24,92%
04	Acquisto di beni d'investimento	22.104,91	12,65%
05	Altre spese	578,88	0,33%
06	Imposte e tasse	6,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	16.818,29	9,63%
Totale generale		174.716,26	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. 21 del 17/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 38 del 14/12/2022.

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 e del Merito.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{97.236,76}{270.824,40} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{173.587,64}{270.824,40} = \mathbf{0,64}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{270.824,40}{270.824,40} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{170.898,80}{270.824,40} = \mathbf{0,63}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{160.872,76} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{331.771,56}{431.697,16} = \mathbf{0,77}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{147.933,91}{174.716,26} = \mathbf{0,85}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{26.782,35}{174.716,26} = \mathbf{0,15}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.992,73}{174.716,26} = \mathbf{0,14}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{6.150,89}{6.150,89} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{24.992,73}{180.867,15} = \mathbf{0,14}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{174.716,26}{843} = \mathbf{207,26}$$

CONCLUSIONI

Il fondo di riserva pari ad €. 900,00 non utilizzato, confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Per quanto concerne i pagamenti, si evidenzia che l'ammontare dei mandati, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva e che gli stessi mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza della norme.

TOTALE ENTRATE accertate nell'esercizio € 270.824,40 rispetto ad una programmazione definitiva di € 672.078,59; entrate riscosse € 99.925,60; somme da riscuotere € 170.898,80 (totale residui attivi solo e.f. 2022 pari € 170.898,80).

TOTALE SPESE impegnate nell'esercizio € 174.716,26 rispetto ad una previsione definitiva di € 585.292,08; spese pagate € 149.723,53; somme da pagare € 24.992,73 (totale residui passivi solo e.f. 2022 pari a € 24.992,73).

IL CONTO ECONOMICO SI CHIUDE CON:

- un avanzo di competenza di € 96.108,14 derivante dalla differenza tra le entrate accertate e le spese effettive impegnate;
- un avanzo di amministrazione di € 472.238,15 risultante dal fondo cassa esistente al 31/12/2022 di € 165.459,32 (importo che concorda con il giornale di cassa e con l'estratto conto della Tesoreria) sommati a € 306.778,83 (differenza tra il totale dei residui attivi e residui passivi al 31.12.2022).

IL CONTO DEL PATRIMONIO SI CHIUDE CON:

- una consistenza patrimoniale netta di € 600.344,11.

Alla luce di quanto esposto, l'esercizio finanziario 2022 si è svolto nel pieno rispetto e adempimento del mandato istituzionale dell'Istituzione Scolastica evidenziando, anche attraverso i dati contabili, che le risorse effettivamente utilizzate hanno consentito la realizzazione delle attività istituzionali e degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.; l'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal Decreto n. 129 del 2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107). È stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi: gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A. sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Come prescritto dalla normativa vigente, si dichiara che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio e si sottopone il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2022 (predisposto dal DSGA dott. Alessio Antonio Sesto) con i relativi allegati all'esame dei Revisori dei Conti in vista della successiva approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

MODELLI ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO

- 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)
- Estratto conto al 31.12.2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF. WALTER FIORENTINO

(Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.
Codice dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa.)