



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo



Ministero dell'Istruzione

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI MANDATORICCIO

Infanzia – Primaria – Secondaria I° Grado

MANDATORICCIO - PIETRAPAOLA - CALOPEZZATI – CAMPANA – SCALA COELI

Via Nazionale, 156 – 87060 MANDATORICCIO CS

Tel./Fax 0983/995893 -- 0983/994060 C.F. 97009070786 Codice Univoco Ufficio: UFGI02

Sito: www.omnicomprensivomandatoriccio.edu.it Email: csic849003@istruzione.it PEC: csic849003@pec.istruzione.it

Relazione al CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

La presente relazione, prescritta dall'art.23, c. 1 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, illustra dettagliatamente l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e pianificati con il programma annuale dell'esercizio finanziario 2022 dell'Istituto Comprensivo Statale di Mandatoriccio, iniziato il 01.01.2022 e chiuso al 31.12.2022.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate** accertate, riscosse e rimaste da riscuotere al 31.12.2022 per i vari aggregati di entrata ed una puntuale analisi delle **spese** impegnate, pagate e rimaste da pagare al 31/12/2022 per le varie attività e progetti.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2022 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. **7** del 14.02.2022.

Le modifiche apportate nel corso dell'esercizio a dette previsioni sono documentate dai relativi decreti del Dirigente Scolastico e dalle delibere del Consiglio di Istituto, esse ammontano complessivamente a **+ 182.787,94 Euro**, come risulta dall'elenco delle variazioni al programma annuale.

Le entrate accertate, risultanti dalla colonna "b" del Mod. H, sono state pari a Euro **190.549,94**, rispetto alla previsione definitiva di €. **190.549,94 + €. 452.449,59** di avanzo Amministrazione (colonna "a" mod. H).

Sono state riscosse: €. **37.201,35** (+ €. 300,00 per reintegro mandato anticipazione minute spese al D.S.G.A.) in conto competenza ed €. **93.037,92** in conto residui.

Rimane da riscuotere, costituendo quindi il residuo attivo dell'esercizio 2022, la somma di €. **153.348,59** che insieme ai residui degli anni precedenti pari ad €. **3.561,98**, costituiscono alla data del 31.12.2022 la somma complessiva dei residui attivi come risulta dal modello L di €. **156.910,57**.

Le uscite impegnate ammontano a €. **201.298,82** rispetto alla programmazione definitiva di €. **482.999,53**.

Sono state pagate €. **167.071,95** in conto competenza ed €. **8.874,13** in conto residui, mentre restano da pagare €. **34.226,87** costituendo i residui passivi dell'e.f. 2022 come figura dal mod. J residui passivi dell'esercizio 2022, che insieme ai residui degli anni precedenti pari ad €. **0,00**, costituiscono alla data del 31.12.2022 la somma complessiva dei residui pari ad €. **34.226,87**.

Il fondo di anticipazione per le minute spese del Direttore D.S.G.A. è stato reintegrato con reversale n. 29 del 13/12/2022.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente quietanzati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali ed IRPEF.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e ove previsto il numero d'inventario.

Il conto consuntivo si chiude con un **disavanzo** di competenza di Euro **-10.748,88** e un avanzo complessivo a fine esercizio di Euro **353.388,51** di cui Euro **210.280,19** senza vincolo di destinazione ed Euro **143.108,32** con vincolo di destinazione.

Il fondo cassa al 31.12.2022 risulta di Euro **230.704,81 e concorda** con l'estratto conto della Banca d'Italia – Tesoreria Unica.

PARTE PRIMA: ENTRATE

Aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rim. Da riscuot.
01		Avanzo di amministrazione	0	452.449,59	0	0
	01	Non vincolato	223.655,74	0	0	0
	02	Vincolato	228.793,85	0	0	0
02		Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00	100.000,00	0	100.000,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0	0	0	0
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	100.000,00	100.000,00	0	100.000,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0	0	0	0
03		Finanziamenti dello Stato	80.706,22	80.706,22	28.567,63	52.138,59
	01	Dotazione ordinaria	11.682,83	11.682,83	11.682,83	0
	02	Dotazione perequativa	302,03	302,03	302,03	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	160,00	160,00	160,00	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	68.561,36	68.561,36	16.422,77	52.138,59
04		Finanziamenti della Regione	0	0	0	0
	01	Dotazione ordinaria	0	0	0	0
	02	Dotazione perequativa	0	0	0	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0	0	0	0

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.713,72	8.713,72	7.503,72	1.210,00
	01	Provincia non vincolati	0	0	0	0
	02	Provincia vincolati	0	0	0	0
	03	Comune non vincolati	8.713,72	8.713,72	8.713,72	1.210,0
	04	Comune vincolati	0	0	0	0
	05	Altre istituzioni non vincolati	0	0	0	0,00
	06	Altre istituzioni vincolati	0	0	0	0
06		Contributi da privati	1.130,00	1.130,00	1.130,00	0
	01	Contributi volontari da Famiglie	0	0	0	0
	02	Contributi volontari iscrizione	0	0	0	0
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0	0	0	0
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0	0	0	0
	06	Contributi per copertura assicurativa del personale	1.130,00	1.130,00	1.130,00	0
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0	0	0	0
	11	Contributi da imprese non vincolati	0	0	0	0
07		Proventi da gestioni economiche	0	0	0	0
08		Rimborsi e restituzione somme	0	0	0	0
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0	0	0	0
09		Alienazione di beni materiali	0	0	0	0
10		Alienazione di beni immateriali	0	0	0	0
11		Sponsor e utilizzo locali	0	0	0	0
12		Altre entrate	0,0	0	0	0
13		Mutui	0	0	0	0
		Totale entrate	642.999,53	190.549,94	37.201,35	153.348,59

		Disavanzo di competenza	10.748,88	
		Totale a pareggio	201.298,82	

PARTE SECONDA - SPESE

Aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rim. Da pagare
A		Attività - amministrativo-didattiche	392.148,24	145.649,92	111.423,05	34.226,87
	A1.1	Contratto di Pulizia – Terziarizzaz. Servizi Ausiliari	0	0	0	0
	A1.4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	9.389,35	9.389,35	8.589,37	799,98
	A1.5	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	2.254,11	0	0	0
	A2.1	Funzionamento ammin.vo generale	46.863,98	15.655,56	12.648,56	3.007,00
	A2.2	Progetto PNRR AVVISO MIS.1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - Adeguamento Sito WEB CUP D11F22001200006	7.301,00	0	0	0
	A2.3	Progetto PNRR Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022- CUP D11C22000610006	11.060,00	0	0	0
	A3.1	Funzionamento didattico generale	47.997,10	22.690,33	22.617,13	73,20
	A3.2	Libri di testo	1.438,88	0	0	0
	A3.5	PORFSE CALABRIA 12-B.SP.1-AZ.10.1.1-027	15,52	0	0	0
	A3.6	CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI PER DIDATTICA A DISTANZA	1.500,00	0	0	0
	A3.7	Ampliamento offerta formativa	2.762,63	0	0	0
	A3.8	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	15.000,20	15.000,20	15.000,20	0
	A3.9	COMPLETAM. PROGR.SOSTEGNO FRUIZIONE ATTIVITÀ DI DDI-ART.32 DEL D.L. N. 41/2021	7.801,48	7.799,20	7.799,20	0
	A3.10	REALIZZAZ.I RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021- 13.1.1A-FESR PON-CL-2021-17	84.877,99	0	0	0
	A3.11	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	35.706,70	35.518,58	35.518,58	0
	A3.12	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021	25.000,00	22.500,00	8.750,00	13.750,00
	A3.13	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEMM-AVVISO PROT. 10812 DEL 13/05/2021- CUP D19J21023120001	16.000,00	15.203,05	0	15.203,05

	A3.14	Ambienti Didattici Innovativi Scuola dell'Infanzia - AVVISO 38007/2021-13.1.5A-FESRPON-CL-2022-84	75.000,00	0	0	0
	A3.15	RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021- SUPPORTO PSICOLOGICO	1.393,64	1.393,64	0	1.393,64
	A5.1	Visite e viaggi di istruzione in Italia	500,01	500,01	500,01	0
	A6.2	Orientamento Scolastico alunni Scuola Secondaria	285,65	0	0	0
P		Progetti	90.151,29	55.648,90	55.648,90	0
	P2.1	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ- AVVISO N. 9707/2021-10.1.1A-FSEPON-CL-2021-14 ARTIAAMOCI	14.829,60	13.555,01	13.555,01	0
	P2.2	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ- AVVISO N. 9707/2021-10.2.2A-FSEPON-CL-2021-15 PONIAMOCI IN COMUNICAZIONE	44.176,50	40.079,32	40.079,32	0
	P2.3	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- AVVISO N. 33956/2022- CP:10.1.1A-FDRPOC-CL-2022-131	25.410,00	0	0	0
	P4.1	Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA	3.735,19	1.014,57	1.014,57	0
	P4.2	Formazione PNSD	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0
	P4.4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0	0	0	0
		Gestioni economiche	0	0	0	0
G	G01	Azienda agraria	0	0	0	0
	G02	Azienda speciale	0	0	0	0
	G03	Attività per conto terzi	0	0	0	0
	G04	Attività convittuale	0	0	0	0
		Fondo di riserva	700,00	0	0	0
R	R98	Fondo di riserva	0,00		0	0
		Totale spese	482.999,53	201.298,82	167.071,95	34.226,87
		Avanzo di competenza		0		
		Totale a pareggio		201.298,82		

Analisi delle entrate

– **Aggr. 01 Voce 01** “Avanzo di amministrazione non vincolato”:

Programmazione iniziale	223.655,74
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	223.655,74

– **Aggr. 01 Voce 02 “Avanzo di amministrazione vincolato”:**

Programmazione iniziale	228.775,85
Variazioni alla programmazione	18,00
Programmazione definitiva	228.793,85

– **Aggr. 02.01 Finanziamenti dall' Unione Europea (FSE)**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2022	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	0

– **Aggr. 02.02 Finanziamenti dall' Unione Europea (FESR)**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	100.000,00
Programmazione definitiva	100.000,00
Entrate accertate	100.000,00
Somme rimosse al 31.12.2022	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	100.000,00

Le entrate accertate e e rimaste da riscuotere riguardano :

Finanz. progetto 13.1.3A-FESRPON-CL-2022-110-Edugreen	25.000,00
Finanziamento progetto 13.1.5A-FESRPONCL-2022-84 - Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'Infanzia	75.000,00

– **Aggr. 03 Voce 01 “Dotazione ordinaria”**

Programmazione iniziale	7.780,00
Variazioni alla programmazione	3.902,83
Programmazione definitiva	11.682,83
Entrate accertate	11.682,83
Somme rimosse al 31.12.2022	11.682,83
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	0,00

Le entrate accertate e riscosse riguardano :

Finanz. Funzionamento Amm.vo e Did. E.F. 2022	11.682,83
	0
TOTALE	11.682,83

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :0,00**– Aggr. 03 Voce 02 “Dotazione perequativa”**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	302,03
Programmazione definitiva	302,03
Entrate accertate	302,03
Somme riscosse al 31.12.2022	302,03
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	0,00

Le entrate accertate e riscosse riguardano :

Sofferenze e integrazione funz. Amm. didattico E.F. 2022	302,03
	0
TOTALE	302,03

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :0,00**– Aggr. 03 Voce 05 “Altri finanziamenti non vincolati”**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	160,00
Programmazione definitiva	160,00
Entrate accertate	160,00
Somme riscosse al 31.12.2022	160,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	0,0

Le entrate accertate e riscosse riguardano :

CAP. 02339 ART 06 PAGAMENTO AULE CONC 498	160,00
	0
TOTALE	160,00

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :0,00

– **Aggr. 03 Voce 06** “Altri finanziamenti vincolati”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	68.561,36
Programmazione definitiva	68.561,36
Entrate accertate	68.561,36
Somme rimosse al 31.12.2022	16.422,77
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	52.138,59

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

I.T.C. "PALMA" - Finanziamento PNFD a.s. 2021/2022- Nota USR AOODRCAL 22371 del 21/12/2021	367,60
Finanz. M.I. assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art. 697, comma 1, L. n. 234/2021	1.393,64
M.I. Risorse finanziarie Avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti per le STEM"	8.000,00
Erogazione MI risorse D.L. 4_2022 - Fornitura mascherine FFP2	1.260,00
Erogazione MI risorse D.L. 21_2022 Art. 36 c. 2 - Dispositivi di protezione	2.021,64
M.I. Risorse ex. Art. 8 D.L. 104/2013-Percorsi orientamento-Nota MI 46445 del 04.10.2022	125,78
M.I. Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19-Nota MI 46445 del 04.10.2022	2.254,11
MIUR DIREZ.GENER.PER LA POLIT. FIN.E BIL. - ROMA - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1.000,00
TOTALE	16.422,77

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :

I.T.C. "PALMA" - Contributo M.I. PNFD a.s. 2020/21	367,59
Risorse finanziarie Avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti per le STEM"	8.000,00
Finanziamento progetto 10.1.1A-FDRPOC-CL-2022-131 Muoviamoci in armonia- Prot. AOGABMI-53714 del 21/06/2022	25.410,00
Finanziamento progetto PNRR Avviso mis. 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - Adeguamento sito web	7.301,00
Finanziamento progetto PNRR Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole aprile 2022	11.060,00
TOTALE	52.138,59

– **Aggr. 04** “Finanziamenti della Regione ”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2022	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	0

- **Aggr. 05 Voce 04** “Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche”
 - Comune vincolati

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	8.713,72
Programmazione definitiva	8.713,72
Entrate accertate	8.713,72
Somme rimosse al 31.12.2022	7.503,72
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	1.210,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

COMUNE MANDATORICCIO - Saldo contributo L.R27/85 Piano Regionale per il Diritto allo studio anno scolastico 2012/2022	4.996,41
Comune di Calopezzati – Saldo contributo L.R. 27/85 Piano Regionale per il Diritto allo studio anno scolastico 2012/2022	2.507,31
TOTALE	7.503,72

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :

COMUNE DI CAMPANA - Rimborso spesa riparazione montascale scuola di 1° grado di Campana	1.210,00
TOTALE	1.210,00

- **Aggr. 06 Voce 06** “Contributi per copertura assicurativa del personale”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	1.130,00
Programmazione definitiva	1.130,00
Entrate accertate	1.130,00
Somme rimosse al 31.12.2022	1.130,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

Contributi del personale per assicurazione	1.130,00
TOTALE	1.130,00

- **Aggr. 12 Voce 01** “Altre Entrate - Interessi”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2022	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2022	0,00

Aggr. 99 Voce 1 – Partite di giro – Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Al 31.12.2022 risulta reintegrato il fondo anticipato al Direttore S.G.A. con reversale n. 29 del 13/12/2022.

Analisi delle spese

L'analisi delle spese viene effettuata per tipo di spesa (I° Livello) per ogni singola Attività o progetto.

Aggr. A.1 Voce 04 “RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021”

Programmazione iniziale	9.388,63
Variazioni alla programmazione	0,72
Programmazione definitiva	9.389,35
Totale spese impegnate	9.389,35
Somme pagate al 31.12.2022	8.589,37
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	799,98
Residua disponibilità finanziaria	0

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	5.517,50	5.517,50	0,00
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	799,98	0	799,98
04	Acquisto beni di investimento	1.584,00	1.584,00	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	1.487,87	1.487,87	0
Totale spese attività		9.389,35	8.589,37	799,98

– Aggr. A.2 Voce 01 “Funzionamento amministrativo generale”

Programmazione iniziale	41.102,31
Variazioni alla programmazione	5.761,67
Programmazione definitiva	46.863,98
Totale spese impegnate	15.655,56
Somme pagate al 31.12.2022	12.648,56
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	3.007,00
Residua disponibilità finanziaria	31.208,42

Liv.	Descrizione	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme rim Da pagare
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	2.575,16	2.575,16	0,00
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	11.224,00	8.217,00	3.007,00
04	Acquisto beni di investimento	0	0	0
05	Altre spese	93,57	93,57	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	1.762,83	1.762,83	0
Totale spese attività		15.655,56	12.648,56	3.007,00

Aggr. A.2 Voce 02 “Progetto PNNR Avviso investimento 1.4.1 ” “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – Adeguamento sito web”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	7.301,00
Programmazione definitiva	7.301,00
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	7.301,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell’e.f. 2022

Aggr. A.2 Voce 03 “Progetto PNNR Avviso investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali” Scuole Aprile 2022”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	11.060,00
Programmazione definitiva	11.060,00
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	11.060,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell’e.f. 2022

– Aggr. A.3 Voce 01 “Funzionamento didattico generale”

Programmazione iniziale	36.271,05
Variazioni alla programmazione	11.726,05
Programmazione definitiva	47.997,10
Totale spese impegnate	22.690,33
Somme pagate al 31.12.2022	22.617,13
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	73,20
Residua disponibilità finanziaria	25.306,77

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	3.224,77	3.164,77	60,00
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	16.840,42	16.840,42	0
04	Acquisto di beni d'investimento	1.195,08	1.195,08	0
05	Altre spese	200,00	200,00	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	1.230,06	1.216,86	13,20
Totale spese attività		22.690,33	22.617,13	73,20

– Aggr. A.3 Voce 02 “Libri di testo”

Programmazione iniziale	1.438,88
Variazioni alla programmazione	0,00
Programmazione definitiva	1.438,88
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	1.438,88

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2022

Aggr. A.3 Voce 05 “PORFSE CALABRIA 12-B.SP.1-AZ.10.1.1-027”

Programmazione iniziale	15,52
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	15,52
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	15,52

Aggr. A.3 Voce 06 “Connettività studenti meno abbienti per didattica a distanza”

Programmazione iniziale	1.500,00
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	1.500,00
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	1.500,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2022

Aggr. A.3 Voce 07 “Ampliamento Offerta Formativa Legge 440”

Programmazione iniziale	2.762,63
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	2.762,63
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2022	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	2.762,63

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2022

Aggr. A.3 Voce 08 “RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021”

Programmazione iniziale	14.000,00
Variazioni alla programmazione	1.000,20
Programmazione definitiva	15.000,20
Totale spese impegnate	15.000,20
Somme pagate al 31.12.2022	15.000,20
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2022

Aggr. A.3 Voce 09 “Completem. Programma sostegno fruizione attività di DDI-ART.32 del D.L. N. 41/2021”

Programmazione iniziale	7.801,48
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	7.801,48
Totale spese impegnate	7.799,20
Somme pagate al 31.12.2022	7.799,20
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	2,28

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto di beni d'investimento	6.392,79	6.392,79	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	1.406,41	1.406,41	0
Totale spese attività		7.799,20	7.799,20	00

Aggr. A.3 Voce 10 “Realizzazione di reti locali cablate e Wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-CL-2021-17”

Programmazione iniziale	84.877,99
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2022	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	84.877,99

Il progetto è stato revocato.

Aggr. A.3 Voce 11 “DIGITAL BOARD: Trasformazione digitale nella didattica e nell’organizzazione - Avviso 28966/2021”

Programmazione iniziale	35.706,70
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	35.706,70
Totale spese impegnate	35.518,58
Somme pagate al 31.12.2022	35.518,58
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	188,12

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	1.616,48	1.616,48	0
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	355,00	355,00	0
04	Acquisto di beni d'investimento	27.497,62	27.497,62	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	6.049,48	6.049,48	0
Totale spese attività		35.518,58	35.518,58	00

Aggr. A.3 Voce 12 “EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il Primo Ciclo - AVVISO 50636/2021”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	25.000,00
Programmazione definitiva	25.000,00
Totale spese impegnate	22.500,00
Somme pagate al 31.12.2022	8.750,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	13.750,00
Residua disponibilità finanziaria	2.500,00

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	4.188,52	0	4.188,52
04	Acquisto di beni d'investimento	14.344,26	7.172,13	7.172,13
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	3.967,22	1.577,87	2.389,35
Totale spese attività		22.500,00	8.750,00	13.750,00

Aggr. A.3 Voce 13 “Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso Prot. 10812 del 13/05/2021-

CUP D19J21023120001”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	16.000,00
Programmazione definitiva	16.000,00
Totale spese impegnate	15.203,05
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	15.203,05
Residua disponibilità finanziaria	796,95

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto di beni d'investimento	12.461,52	0	12.461,52
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	2.741,53	0	2.741,53
Totale spese attività		15.203,05	0,00	15.203,05

Aggr. A.3 Voce 14 “Ambienti didattici innovativi scuola dell'Infanzia - Avviso 38007/2021-

13.1.5A-FESRPN-CL-2022-84-

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	75.000,00
Programmazione definitiva	75.000,00
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	75.000,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'E.F. 20222

Aggr. A.3 Voce 15 “Risorse ex art. 1, comma 697, L. N. 234/2021- Supporto psicologico

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	1.393,64
Programmazione definitiva	1.393,64
Totale spese impegnate	1.393,64
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	0

- Aggr. A.5 Voce 01 “Visite Guidate e Viaggi di Istruzione in Italia”

Programmazione iniziale	480,43
Variazioni alla programmazione	19,58
Programmazione definitiva	500,01
Totale spese impegnate	500,01
Somme pagate al 31.12.2022	500,01
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	0

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	454,55	454,55	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	45,46	45,46	0
Totale spese attività		500,01	500,01	0,00

Aggr. A.6 Voce 02 “Attività di orientamento alunni I° grado”

Programmazione iniziale	159,87
Variazioni alla programmazione	125,78
Programmazione definitiva	285,65
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	285,65

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2022

Aggr. P.2 Voce 1 “PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA’- AVVISO N. 9707/2021**-10.1.1A-FSEPON-CL-2021-14 ARTIAAMOCI”**

Programmazione iniziale	14.829,60
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	14.829,60
Totale spese impegnate	13.555,01
Somme pagate al 31.12.2022	13.555,01
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	1.274,59

Liv.	Descrizione	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme rim Da pagare
01	Spese di personale	13.037,39	13.037,39	0,00
02	Beni di consumo	424,28	424,28	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	93,34	93,34	0
Totale spese attività		13.555,01	13.555,01	0,0

Aggr. P.2 Voce 2 “PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA’- AVVISO N. 9707/2021**- 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-15 PONIAMOCI IN COMUNICAZIONE”**

Programmazione iniziale	44.176,50
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	44.176,50
Totale spese impegnate	40.079,32
Somme pagate al 31.12.2022	40.079,32
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	4.097,18

Liv.	Descrizione	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme rim Da pagare
01	Spese di personale	38.343,20	38.343,20	0,00
02	Beni di consumo	673,05	673,05	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	750,00	750,00	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	313,07	313,07	0
Totale spese attività		40.079,32	40.079,32	0,0

Aggr. P.2 Voce 3 “PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- AVVISO N.**33956/2022-CP:10.1.1A-FDRPOC-CL-2022-131- MUOVIAMOCI IN ARMONIA”**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	25.410,00
Programmazione definitiva	25.410,00
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0,00
Residua disponibilità finanziaria	25.410,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2022

- Aggr. P.4 Voce 01 “Attività Formazione in servizio”

Programmazione iniziale	3.000,00
Variazioni alla programmazione	735,19
Programmazione definitiva	3.735,19
Totale spese impegnate	1.014,57
Somme pagate al 31.12.2022	1.014,57
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	2.720,62

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	1.014,57	1.014,57	0
06	Imposte e tasse – IVA	0	0	0,00
<i>Totale spese attività</i>		1.014,57	1.014,57	0,0

Aggr. P.4 Voce 02 “Piano Nazionale Scuola Digitale - PNSD”

Programmazione iniziale	1.000,00
Variazioni alla programmazione	1.000,00
Programmazione definitiva	2.000,00
Totale spese impegnate	1.000,00
Somme pagate al 31.12.2022	1.000,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	1.000,00

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	1.000,00	1.000,00	0
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0	0	0
06	<i>Imposte e tasse – IVA</i>	0	0	0
<i>Totale spese progetto</i>		<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>

Aggr. P.4 Voce 04 “RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021”

Programmazione iniziale	1.000,00
Variazioni alla programmazione	-1.000,00
Programmazione definitiva	0
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2022	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2022	0
Residua disponibilità finanziaria	0

Spese per Attività e Progetti

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

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

L'utilizzo delle risorse assegnate alle singole attività e ai singoli progetti, ognuno riportato nei Mod.I di riferimento è dimostrato nel prospetto seguente:

	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
progetto	personale	beni consumo	servizi da terzi	beni investim.	Altre spese	Imp-Tasse	oneri straord	oneri finanz	rimborsi	TOT Impegni	progr. Def.
A.1		5.517,50	799,98	1.584,00	-	1.487,87			-	9.389,35	11.643,46
A.2		2.575,16	11.224,00	0,00	93,57	1.762,83		-	-	15.655,56	65.224,98
A.3	1616,48	4.179,10	22.777,58	73.268,47	200,00	18.063,37				120.105,00	314.494,14
A.4	-									-	-
A.5	-	-	500,01		-	0				500,01	500,01
A.6			-			-				-	285,65
Totali Attività	1.616,48	12.271,76	35.301,57	74.852,47	293,57	21.314,07		-	-	145.649,92	392.148,24
PROGETTI SUPPORTO ALLA DIDATTICA											
P01	0,00	-	-	0,00	-	0,00	-	-		-	0,00
P02	51.380,59	1.097,33	750,00	0,00	-	406,41	-	-		53.634,33	84.416,10
P03	-	-	-		0					-	-
TOTALI	51.380,59	1.097,33	750,00	-	-	406,41		-	-	53.634,33	84.416,10
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE											
P04.1	-	-	1.014,57	-	-	-				1.014,57	3.735,19
P04.2	1.000,00	-		-	-	-				1.000,00	2.000,00
P04.4										-	-
TOTALI P04	1.000,00	-	1.014,57	-	-	-		-	-	2.014,57	5.735,19
ALTRI PROGETTI											
P05			0,00	-	0,00					-	-
P06			-		-					-	
TOTALE	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Totale Progetti	52.380,59	1.097,33	1.764,57	-	-	406,41		-	-	55.648,90	88.151,29
Fondo riserva R98	-	-	-	-	-	-				-	700,00
Gestione Econ.	-		-	-	-	-				-	
TOTALE GEN.	53.997,07	13.369,09	37.066,14	74.852,47	293,57	21.720,48		-	-	201.298,82	482.999,53

DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio finanziario 2022 si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo di **353.388,51** di cui Euro **210.280,19** senza vincolo di destinazione ed Euro **143.108,32** con vincolo di destinazione così determinato:

AVANZO VINCOLATO			AVANZO NON VINCOLATO		
ATTIV/PROG.	DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	TOTALE PER ATTIV/PROG.
		0,00	Contrib. Ordinario MPI		
A.1.4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00			0,00
A1,5	Risorse ex. Art. 39bis DL 115/22	2.254,11		0	2.254,11
				0	
A2.1 Funz. Amm.vo	Finanz. MIUR svolgim. Esami 2021	6.620,31	avanzo non vincolato	22725,22	
			Contrib.Ordinario/pereq MIM	1862,89	31.208,42
A2,2	PNNR Sito Web	7.301,00			7.301,00
A2.3	PNNR Cloud	11.060,00			11.060,00
A3.1 Funz. Didatt.	contrib. Assicuraz. Alunni	0,00			
	Risorse MI acquisto di banchi art. 58, c. 4	3.457,37	Contrib. Ordinario MPI	1.470,79	25.306,77
	Contrib. Frutta nella scuola	577,94	avanzo non vincolato	19.800,67	
A03.2 libri di testo	Finanz. Miur	438,88	Avanzo non vinc	1000	1.438,88
A.3.5 - Porfesr Calabria 12-B.SP .1-AZ.10.1.1-027	Finanz. PORFSE	15,52			15,52
A.3.6 Connettiv. Studenti meno abbienti	Finanz. Miur	1.500,00			1.500,00
A3.7 Miglior. Off.form	Fondi Autonomia-POF	2.762,63			2.762,63
A03.8	Risorse art.58, C. 4 D.L. 73/2021	0,00	Avanzo fondi no vinc		0,00
A.3.9	DDI-ART.32 DEL D.L. N. 41/2021-	2,28			2,28
A.3.10	PON_FESR Cablaggio	84.877,99			84.877,99
A.3.11	PON_FESR Digital Board	188,12			188,12
A.3.12	PON FESR EDUGREEN	2.500,00			2.500,00
A.3.13	PNNR STEMM	796,95			796,95
A.3.14	PON FESR Ambienti digitali Infanzia	75.000,00			75.000,00
A.3.15	Fondi MI Supporto psicologico	0,00			
A05.1 viaggi	Fondi Regione visite guid	0,00			

	contrib. Famiglie	0,00	Avanzo fondi no vinc		0,00
A6.2 orientam. I°	Fondi orientamento	285,65			285,65
P.2.1	PON_FSE Socialità_Artiamoci	1.274,59			1.274,59
P.2.2	PON_FSE Poniamoci in comunicaz.	4.097,18			4.097,18
P.2.3	PON_FSE Muoviamoci in armonia	25.410,00			25.410,00
P4,1 Formaz. Pers	fondi Miur	0	Avanzo fondi no vinc	2720,62	
					2.720,62
P4.2 PNSD	Fondi MI Animatore digitale	1.000,00			1000,00
P.4.4	Risorse art.58, C. 4 D.L. 73/2021	0,00			0,00
	fondo di riserva		Fondi MIUR	700	700
Z01	disponibilità da programmare	0,00	Avanzo amm. ne stato	160.000,00	160.000,00
					441.700,71
	Residui attivi radiati				
	Porfse Calabria 12-B.SP .1-AZ.10.1.1-027	-15,52			
	PONFESR Digital Boar	-188,12			
	PonFse Artiamoci	-1155,51			
	PONFSE Poniamoci in comunicaz,	-2075,06			
	PONFESR Cablaggio	-84877,99			
		0,00			
		0,00			
		143.108,32	0,00	210.280,19	353.388,51

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2022 si evincono le seguenti risultanze:

Consistenza patrimoniale al 01/01/2022 €. 139.253,06; variazione in aumento 16.394,83; totale consistenza al 31.12.2022 €. 155.647,89.

Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato Mod. H , si formulano le seguenti osservazioni:

la gestione del Programma Annuale è proceduta in modo regolare. Alle previsioni iniziali è stato necessario apportare delle modifiche sia per le nuove, maggiori o minori entrate comunicate dagli enti successivamente all'approvazione del P.A..

L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo cassa di euro 230.704,81.

I risultati conseguiti sono congrui in relazione agli obiettivi programmati ed al P.T.O.F. dell'istituto.

Mandatoriccio, 14/03/2023

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Serafino CATALANO

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Mirella Pacifico