

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

La predisposizione del presente Conto Consuntivo viene effettuata secondo la nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 7435 del 14/03/2023, che ha disposto, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, per il consuntivo 2022, la **proroga di 30 giorni** dei termini di cui all'art. 23 c. 1, 2, 3, 4 e 5 del D.l. 28/08/2018.

◇◇◇◇◇◇◇◇

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 16 del 19/01/2022. Nel corso dell'esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma Annuale. Le variazioni di bilancio hanno riguardato sia entrate finalizzate che somme non vincolate, nonché storni all'interno dei progetti/attività in sede di assestamento delle spese.

Il Programma Annuale 2022 approvato prevedeva la seguente situazione:

LIVELLO 1	LIVELLO 2	ENTRATE	Importi
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	176.130,85
	01	NON VINCOLATO	13.371,60
	02	VINCOLATO	162.759,25
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DALLO STATO	24.315,33
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	8.315,33
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	16.000,00
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	6.300,00
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	6.000,00
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	300,00
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
05		CONTRIBUTI DA PRIVATI	3.600,00
	01	01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	02	02 CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	03 CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.000,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	600,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	



Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)



	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
12		ALTRE ENTRATE	0,01
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01
13		MUTUI	
Totale entrate			210.346,19

SPESE

Livello 1	Livello 2	SPESE	Importi
A		ATTIVITA'	173.444,91
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	11.124,00
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19.121,82
	A03	DIDATTICA	140.805,65
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.839,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	554,44
P		PROGETTI	27.500,00
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	17.000,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	2.000,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	7.000,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.500,00
G		G GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	100,00
	R98	FONDO DI RISERVA 100,00	100,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
		Totale spese	201.044,91
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	9.301,28
Totale a pareggio			210.346,19

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022, il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 129/2018 – artt. 8 e 10.

Si riepilogano, di seguito, i provvedimenti di variazione al Programma Annuale 2021:

Aggr.	Voce	s.v.	Oggetto	Importo
02	02	03	PON PER LA SCUOLA (FESR) – REACT EU	75.000,00
03	01	01	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE	308,92



03	01	01	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2022)	3.918,83
03	01	04	FIN. STATO – PERCORSI DI ORIENTAMENTO	211,67
03	06	07	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DELLO STATO	25,26
03	06	11	ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 - ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO STUDENTI UCRAINI	1.538,04
03	06	12	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	2.435,52
03	06	13	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	2.305,51
03	06	14	PROGRAMMA OPERATIVO COMPLEMENTARE COMPETENZA E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (POC)	39.927,30
03	06	15	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - PNRR - PROGETTI IN ESSERE	2.000,00
05	04	03	COMUNE DI FORENZA - FINANZIAMENTO ASSISTENTI EDUCATIVI	55,97
06	01		CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI	547,68
06	02		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	519,30
06	04	01	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	19.248,00
06	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI 21/22	386,90
06	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI 22/23	-101,50
06	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	-61,00
06	09	01	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	400,00
06	10	01	ISCRIZIONE CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	715,00
TOTALE				149.381,40

Complessivamente, le suddette variazioni hanno modificato la previsione iniziale delle entrate del Programma Annuale 2022 di € 210.346,19 (comprensiva dell'avanzo di amministrazione) portando il totale della programmazione al 31/12/2022 a € 359.727,59 (differenza in aumento €. 149.381,40). La quasi totalità della differenza è costituita da entrate statali finalizzate.

Si riporta di seguito il **Mod. H – Conto Finanziario (quadro sintetico)**

ENTRATE

Liv.1	Liv. 2		Programmazione Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	176.130,85				176.130,85
	01	NON VINCOLATO	13.371,60				13.371,60
	02	VINCOLATO	162.759,25				162.759,25
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	75.000,00	75.000,00		75.000,00	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	75.000,00	75.000,00		75.000,00	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
03		FINANZIAMENTI DALLO STATO	76.986,38	76.986,38	28.059,08	48.927,30	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	12.754,75	12.754,75	12.754,75		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	64.231,63	64.231,63	15.304,33	48.927,30	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE					
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					



	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
04		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	7.422,95	7.422,95	7.422,95		
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
	04	COMUNE VINCOLATI	55,97	55,97	55,97		
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	300,00	300,00	300,00		
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.066,98	1.066,98	1.066,98		
05		CONTRIBUTI DA PRIVATI	24.187,40	24.187,40	23.890,20	297,20	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE					
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	19.248,00	19.248,00	19.248,00		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.285,40	3.285,40	2.988,00	297,20	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	539,00	539,00	539,00		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	400,00	400,00	400,00		
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	715,00	715,00	715,00		
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME					
	02	RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
12		ALTRE ENTRATE	0,02	0,02	0,02		
	01	INTERESSI	0,01	0,01	0,01		
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
Totale entrate			359.727,59	183.596,74	59.372,24	124.224,50	176.130,85
Disavanzo di competenza				20.666,68			
Totale a pareggio				204.263,42			

SPESE

Liv. 1	Liv. 2		Programmaz. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		ATTIVITÀ	279.874,30	194.584,08	58.417,68	136.166,40	85.290,22
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	19.611,90	17.738,05	10.857,63	6.880,42	1.873,85
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	21.078,79	19.361,17	15.206,89	4.154,28	1.717,62
	A03	DIDATTICA	217.027,00	138.467,36	13.335,66	125.131,70	78.559,64
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	21.390,50	19.017,50	19.017,50		2.373,00



	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	766,11				766,11
P		PROGETTI	67.609,14	9.679,34	4.108,48	5.570,86	57.929,80
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	17.000,00	1.000,00	1.000,00		16.000,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	42.927,30	3.000,00		3.000,00	39.927,30
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	6.181,84	5.181,84	2.610,98	2.570,86	1.000,00
	P06	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.500,00	497,50	497,50		1.002,50
		GESTIONI ECONOMICHE					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
06	G02	AZIENDA SPECIALE					
07	G03	ATTIVITÀ PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITÀ CONVITTUALE					
R		Fondo di riserva	100,00				100,00
	98	Fondo di riserva	100,00				100,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			347.583,44	204.263,42	62.526,16	141.737,26	143.320,02
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				204.263,42			

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma Annuale 2022. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	176.130,85	Previsione finale	176.130,85
Non vincolato	13.371,60	Non vincolato	13.371,60
Vincolato	162.759,25	Vincolato	162.759,25

Aggr. 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Liv.1./ Liv.2	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
02/01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						
02/02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		75.000,00	75.000,00		75.000,00	
02/03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
	Totale	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 75.000,00**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	PON PER LA SCUOLA (FESR) – REACT EU – PON INFANZIA - 13.1.5A-FESRPON-BA-2022-8	75.000,00
	TOTALE	75.000,00

La somma complessiva accertata, pari a **€ 75.000,00**, non è stata riscossa; pertanto viene riepilogata nel Mod.L.

Aggr. 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO



Liv.1./ Liv.2	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
03/01	DOTAZIONE ORDINARIA	8.315,33	12.754,75	12.754,75	12.754,75		
03/04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)						
03/06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	16.000,00	64.231,63	64.231,63	15.304,33	48.927,30	
	Totale	24.315,33	76.986,38	76.986,38	28.059,08	48.927,30	

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 52.671,05**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE	308,92
MIUR	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2022)	3.918,83
MIUR	FIN. STATO – PERCORSI DI ORIENTAMENTO	211,67
MIUR	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DELLO STATO	25,26
MIUR	ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 - ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO STUDENTI UCRAINI	1.538,04
MIUR	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	2.435,52
MIUR	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	2.305,51
MIUR	PROGRAMMA OPERATIVO COMPLEMENTARE COMPETENZA E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (POC)	39.927,30
MIUR	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - PNRR - PROGETTI IN ESSERE	2.000,00
	TOTALE	52.671,05

Della somma complessiva accertata, pari a €. 76986,38, è stata effettivamente riscossa la somma di €. 28.059,08. E' rimasta da riscuotere la somma di €. 48.927,30 riepilogata nel Mod.L.

Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Non vi sono stati finanziamenti dalla Regione Basilicata.

Aggr. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Aggr./ Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
05/03	Comune non vincolati	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
05/04	Comune vincolati	0,00	55,97	55,97	55,97		
05/05	Altre istituzioni non vincolati	300,00	300,00	300,00	300,00		
05/06	Altre istituzioni vincolati	0,00	1.066,98	1.066,98	1.066,98		
	Totale	6.300,00	7.422,95	7.422,95	7.422,95		

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 1.122,95** ha riguardato maggiori finanziamenti provenienti dai comuni per il potenziamento socio assistenziale, e l'iscrizione in bilancio del contributo delle scuole dell'ambito per il rimborso delle spese di missione dei Revisori dei Conti per l'anno 2022 e di contributi da parte della scuola polo per la formazione.

Provenienza	Descrizione	Importo
COMUNI	COMUNE DI FORENZA - FINANZIAMENTO ASSISTENTI EDUCATIVI	55,97
ALTRE ISTITUZIONI	CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI	547,68
ALTRE ISTITUZIONI	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	519,30

1.122,95

La somma complessiva accertata, pari a €. **7.422,95**, è stata interamente riscossa.

Aggr. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggr./Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
06/04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		19.248,00	19.248,00	19.248,00		
06/05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.000,00	3.285,40	3.285,40	2.988,20	297,20	
06/06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	600,00	539,00	539,00	539,00		
06/09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	0	400,00	400,00	400,00		
06/10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	0	715,00	715,00	715,00		
	Totale	3.600,00	24.187,40	24.187,40	23.890,20	297,20	

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a €. **20.587,40**, ha riguardato ulteriori finanziamenti ricevuti successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
FAMIGLIE	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	19.248,00
FAMIGLIE	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	285,40
FAMIGLIE	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	715,00
PERSONALE	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	-61,00
PRIVATI	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	400,00
	TOTALE	20.587,40

I contributi da privati sono costituiti principalmente dalle somme versate dalle famiglie degli alunni e dal personale per l'assicurazione a.s. 2022/23, il premio ottenuto in un contest, oltre a contributi per l'iscrizione per sostenere l'esame per l'ottenimento della certificazione linguistica DELF.

Della somma complessiva accertata, pari a €. **24.187,40**, è stata effettivamente riscossa la somma di €. **23.890,20**. E' rimasta da riscuotere la somma di €. **297,20** riepilogata nel Mod.L.

Aggr. 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Non vi sono state entrate derivanti da rimborsi e restituzione di somme.

Aggr. 12 – ALTRE ENTRATE

Aggr./Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
12/02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01	0,01		
	totale	0,01	0,01	0,01	0,01		

Gli interessi sono quelli maturati sulle quote fruttifere presenti sul conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia. Le somme accertate sono state interamente rimosse.

ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2022 e tenuto conto delle variazioni intervenute nel corso dell'anno, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Aggr. 01/01 – FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
500,00	2.935,52	2.667,18	170,16	2.497,02	268,34

Le spese relative al funzionamento generale sono costituite dall'acquisto beni di consumo igienico-sanitario e di materiale per le cassette di primo soccorso.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 2.435,52** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	2.435,52
		2.435,52

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 2.935,52** e la somma complessiva impegnata di **€. 2.667,18**, pari ad **€. 268,34** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 2.667,18** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€. 170,16** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 2.497,02** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

Aggr. 01/03 – SICUREZZA E PRIVACY

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
624,00	624,00	624,00	0,00	624,00	

Le spese riguardano i servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 624,00** (colonna b) non è stata pagata in quanto il fornitore non ha emesso ancora fattura. Rimane da pagare la somma di **€. 624,00** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

Aggr. 01/06 – RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Il Governo con il D.L. 73/2021 (cd. "Decreto Sostegni bis") all'art. 58, comma 4, ha stanziato una risorsa finanziaria a favore di tutte le Istituzioni scolastiche ed educative statali destinandola all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022.

In particolare il comma 4-bis, definisce le specifiche finalità per le quali può essere utilizzata la risorsa, e cioè:

- a) acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti;
- b) acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19;
- c) interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali;
- d) interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica;
- e) acquisto e utilizzo di strumenti editoriali e didattici innovativi;
- f) adattamento degli spazi interni ed esterni e delle loro dotazioni allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza, compresi interventi di piccola manutenzione, di pulizia straordinaria e sanificazione, nonché interventi di realizzazione, adeguamento e manutenzione dei laboratori didattici, delle palestre, di ambienti didattici innovativi, di sistemi di sorveglianza e dell'infrastruttura informatica.

Le risorse sono state ripartite per destinazione negli aggregati A01, A02, A03, P02 e P04.

Le spese hanno riguardato materiale igienico sanitario, dispositivi di protezione individuale, il compenso del medico competente per l'a.s. 2022/2023, interventi di manutenzione sull'impianto di allarme, servizi di pulizia della palestra della sede centrale.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
10.000,00	14.446,87	14,446,87	10.687,47	3.759,40	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 4.446,87** è dovuto ad una redistribuzione della risorsa tra i vari aggregati nel corso dell'esercizio (vedi variazione n. 3/2022 del 31/08/2022)
Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 14.446,87 (colonna b)** è stata effettivamente pagata la somma di **€. 10.687,47 (colonna c)**. Rimane da pagare la somma di **€. 3.759,40 (colonna d)** riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

Aggr. 01/07 – RISORSE EX ART. 39-BIS, D.L. 115/2022

Il Governo con l'articolo 39-bis del decreto-legge 9 agosto 2022, n. 115 (cd. decreto "aiuti-bis"), convertito, con modificazioni ed integrazioni, nella legge 21 settembre 2022, n. 142, ha previsto un incremento di 32,12 milioni di euro per il 2022 del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche al fine di contenere il rischio epidemiologico da COVID19 in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022-23.
Tali risorse, destinate a tutte le istituzioni scolastiche statali - incluse quelle della Regione siciliana, ai sensi del comma 2 del citato articolo 39-bis sono finalizzate a:

- acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti;
- acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2.

Il finanziamento assegnato a questo istituto, pari a **€ 2.305,51** è stato destinato in parte all'acquisto di materiale di consumo per la pulizia dei locali scolastici e in parte per la formazione in materia di sicurezza.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b

0,00	1.605,51	0,00	0,00	0,00	0,00

La somma prevista non è stata impegnata e confluirà nel Mod. I come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo per la medesima destinazione.

Le suddette risorse saranno oggetto di monitoraggio e dovranno essere utilizzate/impegnate entro la fine dell'anno scolastico in corso, ovvero entro il 31 agosto 2023, pena restituzione in conto entrata del bilancio dello Stato.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggr. A02/01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
15.121,82	16.725,83	15.008,21	10.853,93	4.154,28	1.717,62

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 1.604,01** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2022)	1.218,83
SCUOLE	CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI	547,68
PRIVATI	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	-101,50
PRIVATI	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	-61,00
		1.604,01

Le spese relative al funzionamento amministrativo sono costituite prevalentemente dalle spese per i software di gestione, le spese per l'assicurazione alunni e personale, il compenso e rimborso spese ai revisori dei conti, il noleggio dei fotocopiatori, le spese postali e il materiale di cancelleria necessario allo svolgimento delle attività amministrative e alla gestione dei plessi scolastici.

La differenza tra la previsione definitiva di **€ 16.725,83** e la somma complessiva impegnata di **€ 15.008,21**, pari ad **€ 1.717,62** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€ 15.008,21** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€ 10.853,93** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€ 4.154,28** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

Aggr. 02/05 – RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Il Governo con il D.L. 73/2021 (cd. "Decreto Sostegni bis") all'art. 58, comma 4, ha stanziato una risorsa finanziaria a favore di tutte le Istituzioni scolastiche ed educative statali destinandola all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. (vedi Aggr. 01/06)

In questo aggregato sono state previste spese per assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19; adattamento degli spazi interni ed esterni e delle loro dotazioni, compresi interventi di piccola manutenzione,

nonché interventi di realizzazione, adeguamento e manutenzione dei laboratori didattici, delle palestre, di ambienti didattici innovativi, di sistemi di sorveglianza e dell'infrastruttura informatica.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
4.000,00	4.352,96	4.352,96	4.352,96	0,00	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 352,96** è dovuto ad una redistribuzione della risorsa tra i vari aggregati nel corso dell'esercizio (vedi variazione n. 3/2022 del 31/08/2022)

La somma prevista è stata completamente impegnata e pagata.

A03 DIDATTICA

Aggr. A03/01 – DIDATTICA SEDI PALAZZO-MONTEMILONE-MASCHITO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
5.300,00	9.049,08	8.356,90	6.446,54	1.910,36	692,18

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 3.749,08** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MINISTERO ISTR.	FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO SET-DIC 2022	2.700,00
MINISTERO ISTR.	FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO INTEGRAZIONE	308,82
MINISTERO ISTR.	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	25,26
FAMIGLIE	ISCRIZIONE CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	715,00
		3.749,08

Le spese riguardano prevalentemente il noleggio dei fotocopiatori, manutenzione e riparazione hardware, licenze d'uso di software, acquisto materiale di facile consumo per le attività didattiche, acquisto di carta, cancelleria e registri vari e l'iscrizione a concorsi.

La differenza tra la previsione definitiva di **€ 9.049,08** e la somma complessiva impegnata di **€ 8.356,90**, pari ad **€ 692,18** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€ 8.356,90** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€ 6.446,54** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€ 1.910,36** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

Aggr. A03/02 – GESTIONE SEDE DI FORENZA

La scheda finanziaria è stata creata per facilitare la gestione delle risorse che il Comune di Forenza mette a disposizione dell'istituzione scolastica presente sul proprio territorio.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b



8.000,00	7.696,50	6.107,52	4.197,61	1.909,91	1.588,98
----------	----------	----------	----------	----------	----------

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. -303,50** è dovuto al trasferimento di queste risorse all'aggregato A05/01 USCITE E VIAGGI a copertura di spese per viaggi relativi ad alunni frequentanti la scuola di Forenza (vedi variazione n. 4/2022 del 11/10/2022).

Le spese riguardano acquisto di carta, cancelleria e materiale di facile consumo per le attività didattiche, acquisto materiale igienico-sanitario, noleggio e manutenzione fotocopiatori, impianto di telefonia.

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 7.696,50** e la somma complessiva impegnata di **€. 6.107,52**, pari ad **€. 1.588,98** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 6.107,52** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€. 4.197,61** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 1.909,91** (colonna d), riepilogata nel Mod. L - Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

Aggr. A03/03 – SOSTEGNO

Il suddetto aggregato comprende le spese relative a strumenti, sussidi e materiale di facile consumo destinato agli alunni disabili e con difficoltà di apprendimento.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	A	b	c	d=b-c	e=a-b
1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

La somma prevista non è stata impegnata e confluirà nel Mod. I come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo per la medesima destinazione. Nel corso dell'esercizio la scuola è stata destinataria di strumenti e materiali per gli alunni diversamente abili, ricevuti in comodato d'uso dal CTS (Comitato Tecnico di Supporto) di Potenza.

Aggr. 03/12 – PON RETI LOCALI - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-BA-2021-31

L'obiettivo del progetto (avviso 20480/2021) è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi della scuola, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi. La misura prevede il potenziamento e la realizzazione di reti negli edifici scolastici di pertinenza con il ricorso a tecnologie sia wired (cablaggio) sia wireless (WiFi), LAN e WLAN.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
74.801,81	74.801,81	74.577,58	0,00	74.577,58	224,23

Il progetto avviato alla fine dell'esercizio 2021 è stato realizzato nel corso dell'esercizio 2022.

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 74.801,81** e la somma complessiva impegnata di **€. 74.577,58**, pari ad **€. 224,23** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata, pari a **€. 74.577,58** (colonna b) non è stata pagata non avendo disponibilità e in attesa di ricevere le risorse da parte del Ministero.

Aggr. 03/13 – PON DIGITAL BOARD – AVVISO 28966/2021- 13.1.2A-FESRPON-BA-2021-75



L'intervento è finalizzato a dotare il maggior numero di classi della scuola di monitor digitali interattivi touch screen, prevedendo l'acquisto di tali attrezzature, già dotate di impianto audio, possibilità di connettività, software didattico con funzionalità di condivisione, penna digitale. L'utilizzo di monitor digitali interattivi touch screen nelle aule consente di trasformare la didattica in classe in un'esperienza di apprendimento aumentata, potendo fruire di un ampio spettro di strumenti e materiali didattici digitali e agevolando l'acquisizione delle competenze e la cooperazione fra gli studenti.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
46.788,12	46.788,12	46.733,87	0,00	46.733,87	54,25

Il progetto avviato alla fine dell'esercizio 2021 è stato realizzato nel corso dell'esercizio 2022.

La differenza tra la previsione definitiva di €. 46.788,12 e la somma complessiva impegnata di €. 46.733,87, pari ad €. 54,53 (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata, pari a €. **46.733,87** (colonna b) non è stata pagata non avendo disponibilità e in attesa di ricevere le risorse da parte del Ministero.

Aggr. 03/14 – RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Il Governo con il D.L. 73/2021 (cd. "Decreto Sostegni bis") all'art. 58, comma 4, ha stanziato una risorsa finanziaria a favore di tutte le Istituzioni scolastiche ed educative statali destinandola all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. (vedi Aggr. 01/06)

Le risorse sono state ripartite per destinazione negli aggregati A01, A02, A03, P02 e P04.

In questo aggregato sono state previste spese per assistenza tecnica e aggiornamento software anche per la didattica a distanza; acquisto di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti; nonché interventi di manutenzione di strumenti didattici, di laboratori didattici e dell'infrastruttura informatica.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
4.915,72	1.153,47	1.153,47	1.153,47	0,00	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **-3.762,25** è dovuto ad una redistribuzione della risorsa tra i vari aggregati nel corso dell'esercizio (vedi variazione n. 3/2022 del 31/08/2022)

La somma prevista è stata completamente impegnata e pagata.

Aggr. 03/17 – ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO A STUDENTI UCRAINI – Risorse Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021

L'articolo 1, comma 697 della legge di bilancio n. 234 del 30 dicembre 2021 ha disposto l'incremento del fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, per un importo di 20 milioni di euro, al fine di supportare il personale delle istituzioni scolastiche statali, gli studenti e le famiglie attraverso servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico in relazione alla prevenzione e al trattamento dei disagi e delle conseguenze derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Come comunicato nella Nota prot. n. 381 del 4 marzo 2022, avente ad oggetto "Accoglienza scolastica degli studenti ucraini esuli. Prime indicazioni e risorse", il nostro Paese, insieme ai partner europei, è impegnato ad assicurare accoglienza umanitaria a coloro che fuggono dai territori coinvolti dalla guerra in atto in Ucraina.

La finalità di tale risorsa è proprio quella di fornire assistenza psicologica agli studenti e alle famiglie ucraini il cui disagio connesso all'emergenza epidemiologica è stato pesantemente aggravato dagli eventi bellici patiti.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	1.538,04	1.538,04	1.538,04	0,00	0,00

Purtroppo ci sono state grosse difficoltà nel reperire psicologi idonei in quanto era necessario che parlassero la lingua ucraina, il che ha reso impossibile fornire tale tipo di assistenza. Pertanto, la risorsa è stata restituita.

Aggr. 03/18 – PON INFANZIA – Avviso 38007/2022 - 13.1.5A-FESRPON-BA-2022-8

L'Avviso è finalizzato alla realizzazione di ambienti didattici innovativi nelle scuole dell'infanzia statali per la creazione o l'adeguamento di spazi di apprendimento innovativi per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali delle bambine e dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle Indicazioni nazionali per la scuola dell'infanzia e per il primo ciclo di istruzione e in coerenza con le Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei. Gli interventi di trasformazione degli ambienti destinati alle scuole dell'infanzia sono finalizzati a potenziare e arricchire gli spazi didattici per favorire lo sviluppo delle abilità delle bambine e dei bambini, nelle diverse attività e occasioni ludiche, e delle proprie potenzialità di relazione, autonomia, creatività e apprendimento, anche al fine di superare disuguaglianze, barriere territoriali, economiche, sociali e culturali.

Sono previste spese per arredi, strumenti interattivi e materiale didattico, nonché compensi per le attività svolte.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	75.000,00	0,00	0,00	46.733,87	54,25

Il progetto avviato alla fine dell'esercizio 2022 sarà realizzato nel corso dell'esercizio 2023.

L'intera risorsa risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

L'istituzione scolastica scrivente è un Istituto Comprensivo e quindi non sono previste attività di Alternanza scuola-lavoro.

A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A05/01 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Nel corso del 2022 sono state effettuate alcune uscite didattiche riguardanti:

1. Visione spettacolo lingua francese "MAÎTRE MÔ - MOLIÈRE AUJOURD'HUI" presso il Teatro AncheCinema di Bari il 12/05/2022 destinata agli alunni delle classi terze della scuola secondaria di I grado;
2. Soggiorno al Castroboletto Village di Marina di Nova Siri (MT) dal 7 al 9 ottobre 2022 nell'ambito delle attività di accoglienza destinate agli alunni delle classi prime e seconde della scuola secondaria di I grado, con partecipazione ad attività sportive e ricreative;
3. Visita allo Zoo Safari di Fasano (BR) il 26/10/2022 nell'ambito delle attività di accoglienza destinata ad alcune classi della scuola primaria.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
1.839,00	21.390,50	19.017,50	19.017,50	0,00	2.373,00

La differenza tra la previsione definitiva di €. 21.390,50 e la somma complessiva impegnata di €. 19.017,50, pari ad €. 2.373,00 (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Aggr. A06/01 – ORIENTAMENTO CLASSI III SCUOLA SECONDARIA I GRADO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
554,44	766,11	0,00	0,00	0,00	766,11

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **211,67** è dovuto all'incasso di nuove risorse per le attività di orientamento.

Le risorse previste, destinate a finanziare compensi per i docenti coordinatori delle classi terze della scuola secondaria di I grado, non sono state impegnate in quanto le attività di orientamento sono state svolte on line.

L'intera risorsa risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

P01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

Nel corso dell'esercizio 2022 non vi sono stati progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale.

P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Aggr. P02/07 – RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 – ASSISTENZA PSICOLOGICA

Il Governo con il D.L. 73/2021 (cd. "Decreto Sostegni bis") all'art. 58, comma 4, ha stanziato una risorsa finanziaria a favore di tutte le Istituzioni scolastiche ed educative statali destinandola all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. (vedi Aggr. 01/06)

Le risorse sono state ripartite per destinazione negli aggregati A01, A02, A03, P02 e P04.

In questo aggregato sono state previste spese per servizio di consulenza psicologica (Sportello d'ascolto), di attività di monitoraggio e prevenzione del disagio scolastico, di percorsi di sostegno psicologico per studenti e personale della scuola.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
2.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **1.000,00** è dovuto ad una redistribuzione della risorsa tra i vari aggregati nel corso dell'esercizio (vedi variazione n. 3/2022 del 31/08/2022)

La somma complessiva impegnata, pari a €. **3.000,00** (colonna b) sarà pagata a rendicontazione delle attività svolte dall'esperto psicologo.

Aggr. P02/08 – PON SOCIALITA' – Avviso 33956/2022 - 10.2.2A-FDRPOC-BA-2022-18



Il suddetto avviso intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2021-2022 e 2022-2023 integrando, in sinergia e in complementarietà, gli interventi definiti a livello nazionale con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, la socialità, l'accoglienza e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti.

Il progetto dal titolo "Comunque vada sarà un successo!" è composto da 8 moduli che interesseranno tutti i plessi di scuola primaria e secondaria di primo grado presenti nei quattro comuni:

	Titolo modulo	Scuola
1	STEM BY STEM	Scuola Primaria di Forenza
2	LA SETTIMA ARTE	Scuola Primaria di Maschito
3	LET'S CODE	Scuola Primaria di Montemilone
4	AT SCHOOL WITH DR. SCRATCH	Scuola Primaria di Palazzo S.G.
5	STEM: CHE PASSIONE!	Scuola Secondaria di Forenza
6	SVILUPPARE, CONDIVIDERE E ANCORA SVILUPPARE	Scuola Secondaria di Maschito
7	PAROLE IN TEATRO	Scuola Secondaria di Montemilone
8	RIATTIVIAMOCI	Scuola Secondaria di Palazzo S.G.

Nel 2022 è stato effettuato il reclutamento di esperti e tutor tra il personale interno dell'istituzione scolastica.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	39.927,30	0,00	0,00	0,00	39.927,30

I moduli si svolgeranno nel corso dei primi mesi del 2023.

L'intera risorsa risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P03 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

Non sono stati previsti progetti per certificazioni e corsi professionali.

P04 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04/01 – FORMAZIONE DEL PERSONALE

Il suddetto progetto riguarda le spese relative alle attività di formazione e aggiornamento del personale della scuola, al fine di promuovere lo sviluppo professionale del personale in coerenza con i processi di innovazione degli ordinamenti del sistema istruzione.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	A	b	c	d=b-c	e=a-b
1.000,00	1.519,30	519,30	519,30		1.000,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. 519,30 è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
ALTRE ISTITUZIONI	FINANZIAMENTO FORMAZIONE PERSONALE IN SERVIZIO 2021/2022	519,30
		519,30

Le spese riguardano compensi a personale interno per attività di formazione destinata ai docenti. La differenza tra la previsione definitiva € **1.519,30** e la somma complessiva impegnata di € **519,30**, pari ad € **1.000,00** (colonna e) nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo. La somma impegnata è stata completamente pagata.

Aggr. P04/04 – RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 – FORMAZIONE

Il Governo con il D.L. 73/2021 (cd. "Decreto Sostegni bis") all'art. 58, comma 4, ha stanziato una risorsa finanziaria a favore di tutte le Istituzioni scolastiche ed educative statali destinandola all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. (vedi Aggr. 01/06)

Le risorse sono state ripartite per destinazione negli aggregati A01, A02, A03, P02 e P04.

In particolare l'art. 58, comma 4-bis, definisce le specifiche finalità per le quali può essere utilizzata la risorsa, sulla base delle effettive e specifiche esigenze rilevate dalle singole Istituzioni scolastiche statali in relazione alla situazione concreta da affrontare, e cioè di:

a) acquisto di servizi professionali, di **formazione** e di assistenza tecnica **per la sicurezza nei luoghi di lavoro**.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
6.000,00	3.962,52	3.962,52	2.091,68	1.870,84	0,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad € **-2.037,48** è dovuto ad una redistribuzione della risorsa tra i vari aggregati nel corso dell'esercizio (vedi variazione n. 3/2022 del 31/08/2022).

Della somma complessiva impegnata, pari a € **3.962,52** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di € **2.091,68** (colonna c). Rimane da pagare la somma di € **1.870,84** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

Aggr. P04/05 – RISORSE EX ART. 39-bis, D.L. 115/2022 – FORMAZIONE SICUREZZA

Il Governo con l'articolo 39-bis del decreto-legge 9 agosto 2022, n. 115 (cd. decreto "aiuti-bis"), convertito, con modificazioni ed integrazioni, nella legge 21 settembre 2022, n. 142, ha previsto un incremento di 32,12 milioni di euro per il 2022 del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche al fine di contenere il rischio epidemiologico da COVID19 in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022-23.

Tali risorse, destinate a tutte le istituzioni scolastiche statali - incluse quelle della Regione siciliana, ai sensi del comma 2 del citato articolo 39-bis sono finalizzate a:

- acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti;
 - acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2.
- Del finanziamento assegnato a questo istituto, € 700,00 sono stati destinati alla formazione in materia di sicurezza per le squadre antincendio.

Previsione	Previsione	Somme	Somme	Somme rimaste	Differenze in
------------	------------	-------	-------	---------------	---------------



iniziale	definitiva	impegnate	pagate	da pagare	+ o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00

La somma complessiva impegnata, pari a € **700,00** (colonna b) non è stata pagata. E' pertanto riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2022.

P05 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI

P05/01 – CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di tute e divise per la partecipazione alle gare della finale nazionale di badminton nell'ambito dei Campionati Studenteschi, che si sono svolte a Folgaria (Trento).

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
1.500,00	1.500,00	497,50	497,50		1.002,50

La differenza tra la previsione definitiva € **1.500,00** e la somma complessiva impegnata di € **497,50** pari ad € **1.002,50** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – Mod. J

	GESTIONE		
	CONTO RESIDUI	CONTO COMPETENZA	TOTALE
1) Fondo di cassa all'01/01/2022			78.389,85
2) + Riscossioni	15.458,29	59.372,24	74.830,53
3) – Pagamenti	40.405,55	62.526,16	102.931,71
4) Saldo di cassa al 31/12/2022			50.288,67
	RESIDUI ESERCIZI PRECEDENTI	RESIDUI DELL'ESERCIZIO	TOTALE
5) + Residui attivi	123.691,42	124.224,50	247.915,92
6) - Residui passivi	2.499,56	141.737,26	144.237,82
7) – Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12 [4+(5-6)]			153.967,77
8) Totale accertamenti di competenza			183.596,74
9) Totale impegni di competenza			204.263,42
10) Avanzo (o Disavanzo) di amministrazione per la gestione di competenza (8-9)			-20.666,68

Nella determinazione dell'Avanzo/Disavanzo di Amministrazione, sono stati utilizzati tre metodi di calcolo diversi dove non si evidenziano differenze.

1° METODO

Fondo di cassa al 31/12/2022	50.288,67
+ Residui Attivi	247.915,92
- Residui Passivi	-144.236,82
Avanzo di amministrazione	153.967,77

2° METODO

Avanzo di amministrazione 2021 (01/01/2022)	176.130,85
- Radiazione residui attivi	-1.496,40
+ Radiazione residui passivi	0,00
Disavanzo di competenza	-20.666,68
Avanzo di amministrazione	153.967,77

L'Avanzo di Amministrazione risulta pari a **€ 153.967,77**, risulta vincolato per l'importo di € 145.025,66 come risulta dal prospetto che segue.

Avanzo al 31/12/2022		
N.	Descrizione	Importo
	Avanzo Non Vincolato	8.942,11
1	PNRR Finanziamento Animatore Digitale	1.000,00
	<i>PNRR Finanziamento Animatore Digitale</i>	<i>1.000,00</i>
2	PNRR Strumenti e spazi per le STEM (EX PNSD)	8.000,00
	<i>PNRR Strumenti e spazi per le STEM (EX PNSD)</i>	<i>8.000,00</i>
3	Formazione e Aggiornamento del personale	501,81
4	Orientamento	766,11
5	Frutta e verdura nelle scuole	130,00
6	Finanziamento COMUNE DI FORENZA	4.974,95



7	Finanziamento assistenti educativi (Comune di Forenza)	55,97
8	Contributo Università per tirocinio	410,60
9	Premio concorso "Inventa una banconota"	1.000,00
10	Premio contest AID "Insieme è più bello"	400,00
11	Contributo alunni iscrizione Trinity (da restituire)	67,00
12	Contributo alunni viaggi di istruzione e uscite didattiche (da restituire)	839,00
13	Contributo biglietti teatro lingua inglese	728,00
14	<i>Contributo alunni assicurazione a.s 22/23</i>	<i>231,00</i>
15	Risorse ex art. 39-bis DL 21/2022	1.605,51
16	PON Inclusione	13,86
17	PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33	9,44
18	PON Patrimonio Artistico 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2	14,93
19	PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11	18,38
20	PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10	13,04
21	PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6	7,47
22	PON SMART CLASS 10.8.6AFESRPON-BA-2020-62	10,30
23	<i>PON KIT DIDATTICI 10.2.2A-FSEPON-BA2020-55</i>	<i>22,51</i>
24	<i>PON RETI LOCALI 13.1.1A-FESRPON-BA-2021-31</i>	<i>224,23</i>
25	<i>PON DIGITAL BOARD 13.1.2A-FESRPON-BA-2021-75</i>	<i>54,25</i>
26	<i>PON SOCIALITA' 10.2.2A-FDRPOC-BA-2022-18</i>	<i>39.927,30</i>
27	<i>PON INFANZIA 13.1.5A-FESRPON-BA-2022-8</i>	<i>75.000,00</i>
Totale Avanzo Vincolato		145.025,66
Totale Avanzo al 31/12/2022		153.967,77



CONTO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2022.

Modello K

All'inizio dell'esercizio la situazione patrimoniale risultava essere la seguente:

Totale immobilizzazioni 315.004,21, di cui beni per € 91.297,59 appartenenti alla Cat. I, e beni per € 3.519,47 appartenenti alla Cat. II, beni per € 219.015,95 appartenenti alla Cat. III e beni per € 1.171,20 appartenenti alla categoria IV.

Rispetto ai valori iniziali, nel corso del 2022 si sono verificate variazioni sia in aumento che in diminuzione.

Le variazioni in aumento riguardano l'acquisto di beni durante l'esercizio (come indicato nel prospetto che segue); le variazioni in diminuzione hanno riguardato dismissioni in corso d'anno per sostituzione in garanzia di un touch panel presente nella sede di Palazzo San Gervasio per un totale di € 503,25 (cat. III) e ammortamenti per € 107.307,74 complessivi, di cui € 13.722,93 per la cat. I, € 360,41 per la cat. II, € 92.834,00 per la cat. III ed € 390,40 per la cat. IV.

Gli acquisti hanno riguardato attrezzature touch panel per le classi e server per la segreteria con il PON DIGITAL BOARD, attrezzature per la realizzazione di rete lan e wlan nelle varie sedi nell'ambito del PON RETI LOCALI, visori 3D nell'ambito del progetto DDI SCUOLE SUD, una centralina telefonica per la sede di Forenza, inoltre sono stati acquistati arredi per la sede centrale e carrelli per le pulizie sia per la sede di Maschito che di Forenza.

ACQUISTI ESERCIZIO 2022

n.	Descrizione	Pr. Un.	valore	n. inv.	cat	Destinazione
3	CARRELLO PULIZIE FLORI 1 CROMATO - FLORI 1 completo di coperchio, clips ferma-sacco, tubo di riempimento	317,92	953,76	3020-3022	I	Maschito Infanzia Maschito Primaria Maschito Secondaria
2	SCRIVANIA INOVO 1600X800 COLORE: ROVERE - DIM.MM. 1600 X 800 X 736 H COMPLETA DI CASSETTIERA 3 CASSETTI ROVERE	364,85	729,70	3023-3024	I	Palazzo Segreteria
3	ARMADI SPOGLIATOIO DIM.MM. 800 X 500 X 1800 H.	243,43	730,29	3025-3027	I	Palazzo
1	RECEPTION INOVO LINEARE 1850 STRUTTURA E PIANO SCRITTURA SCRIVANIA COLORE ROVERE CHIARO - PIANO DI APPOGGIO COLORE GRIGIO - DIM.MM. 1850 X 725 X 1093 H COMPLETO DI KIT LED	714,05	714,05	3028	I	Palazzo
1	POSTAZIONE PER PC A DUE RIPIANI, REGOLABILE IN ALTEZZA: DA 938 A 1378 MM E DOTATA DI 4 RUOTE (2 CON FRENO) COLORE: NERO	232,45	232,45	3029	I	Palazzo
18	OCULUS QUEST 2, VISORE VR ALL-IN-ONE, DA 256 GB	485,11	8.731,98	3030-3047	III	Palazzo
1	RICOH THETA SC2 BLUE 360°FOTOCAMERA 4K VIDEO	365,74	365,74	3048	III	Palazzo
1	CENTRALINA TELEFONICA URMET AGORÀ	1.173,64	1.173,64	3049	I	Forenza
3	CARRELLO PULIZIE FLORI 1 CROMATO - FLORI 1 completo di coperchio, clips ferma-sacco, tubo di riempimento	319,05	957,15	3050-3052	I	Forenza Infanzia Forenza Primaria Forenza Secondaria
2	CARRELLO TECHLY PORTA MONITOR REGOLABILE ACARMTR45	402,60	805,20	3053-3054	III	PALAZZO
1	SERVER DELL POWER EDGE T340 COMPLETO DI MONITOR DELL 24" E2423HN	3.109,78	3.109,78	3055	I	PALAZZO DSGA
5	MONITOR TOUCH PROMETHEAN 65" COBALT AP7-A65-EU-1 con Software Autore Promethean	2.025,20	10.126,00	3056 3057 3058 3059	III	FORENZA



	ACTIVINSPIRE e piattaforma didattica Promethean CLASSFLOW 65W25-M5HBEN0190032, 65W25-M5HBEN0190033, 65W25-M5HBEN0190035, 65W25-M5HBEN0190036, 65W25-M5HBEN0190037			3060		
4	MONITOR TOUCH PROMETHEAN 65" COBALT AP7-A65-EU-1 con Software Autore Promethean ACTIVINSPIRE e piattaforma didattica Promethean CLASSFLOW 65W25-M5HBEN0190017, 65W25-M5HBEN0190018, 65W25-M5HBEN0190020, 65W25-M5HBEN0190021	2.025,20	8.100,80	3061 3062 3063 3064	III	MASCHITO
2	MONITOR TOUCH PROMETHEAN 65" COBALT AP7-A65-EU-1 con Software Autore Promethean ACTIVINSPIRE e piattaforma didattica Promethean CLASSFLOW 65W25-M5HBEN0190022, 65W25-M5HBEN3450428	2.025,20	4.050,40	3065 3066	III	MONTEMILONE PRIMARIA
3	MONITOR TOUCH PROMETHEAN 65" COBALT AP7-A65-EU-1 con Software Autore Promethean ACTIVINSPIRE e piattaforma didattica Promethean CLASSFLOW 65W25-M5HBEN3470375, 65W25-M5HBEN3470376, 65W25-M5HBEN3470377.	2.025,20	6.075,60	3067 3068 3069	III	MONTEMILONE SECONDARIA
6	MONITOR TOUCH PROMETHEAN 65" COBALT AP7-A65-EU-1 con Software Autore Promethean ACTIVINSPIRE e piattaforma didattica Promethean CLASSFLOW 65W25-M5HBEN3470374, 65W25-M5HBEN3470388, 65W25-M5HBEN3470389, 65W25-M5HBEN3470390, 65W25-M5HBEN3470391, 65W25-M5HBEN3470392	2.025,20	12.151,20	3070 3071 3072 3073 3074 3075	III	PALAZZO
1	ARMADIO RACK 12U IP20 RWA	234,24	234,24	3076	I	PALAZZO
1	ARMADIO RACK 15U IP20 RWA	292,80	292,80	3077	I	PALAZZO
2	UPS TECNOWARE EXA PLUS 1500 IEC SN: 82PS55220200151, 82PS55220200059	388,45	776,90	3078 3079	III	PALAZZO
1	SERVER DELL POWEREDGE T150 Intel Xeon E-2334, Ram 32Gb, Nr.2 Hd 2Tb SN: B5N4LQ3	4.800,00	4.800,00	3080	III	PALAZZO
2	SWITCH NETGEAR SMART MANAGED PRO 24 PORTE GIGABIT POE+ SN: 6ws124du501b5, 6ws124dt5018a	741,76	1.483,52	3081 3082	III	PALAZZO
2	SWITCH NETGEAR 24" GIGABIT SMART GS724 SN: 5xf524590088e, 5xf5245h00539	488,00	976,00	3083 3084	III	PALAZZO
2	ARMADIO RACK 12U IP20 RWA	234,24	468,48	3085 3086	I	PALAZZO
2	UPS TECNOWARE EXA PLUS 1500 IEC SN: 82PS55220200048, 82PS55220200018	388,45	776,90	3087 3088	III	PALAZZO
2	SWITCH NETGEAR 24" GIGABIT SMART GS724 SN: 5xf5245k00549, 5xf5245y00965	488,00	976,00	3089 3090	III	PALAZZO
1	ARMADIO RACK 12U IP20 RWA	234,24	234,24	3091	I	MONTEMILONE
1	ARMADIO RACK 15U IP20 RWA	292,80	292,80	3092	I	MONTEMILONE
2	UPS TECNOWARE EXA PLUS 1500 IEC SN: 82PS55220200214, 82PS55220200308	388,45	776,90	3093 3094	III	MONTEMILONE
1	SERVER DELL POWEREDGE T40 Intel Xeon E-2224g, Ram 16Gb, Hd 1Tb SN: 3L0YJM3	1.561,60	1.561,60	3095	III	MONTEMILONE
2	SWITCH NETGEAR GS110TP SN: 5RR9255P00930, 5RR9255C00B3F	292,80	585,60	3096 3097	III	MONTEMILONE
2	SWITCH NETGEAR 24" GIGABIT SMART GS724T SN: 5XF5245V003E4, 5XF5245X003E6	488,00	976,00	3098 3099	III	MONTEMILONE
1	ARMADIO RACK 15U IP20 RWA	292,80	292,80	3100	I	MONTEMILONE
1	UPS TECNOWARE EXA PLUS 1500 IEC SN: 82PS55220200025	388,45	388,45	3101	III	MONTEMILONE

1	SERVER DELL POWEREDGE T40 Intel Xeon E-2224g, Ram 16Gb, Hd 1Tb SN: 111YJM3	1.561,60	1.561,60	3102	III	MONTEMILONE
1	SWITCH NETGEAR GS110TP SN: 5RR9255B008B7	292,80	292,80	3103	III	MONTEMILONE
1	SWITCH NETGEAR 24" GIGABIT SMART GS724T SN: 5XF5245Y003D9	488,00	488,00	3104	III	MONTEMILONE
1	ARMADIO RACK 12U IP20 RWA	234,24	234,24	3105	I	MASCHITO
1	ARMADIO RACK 15U IP20 RWA	292,80	292,80	3106	I	MASCHITO
2	UPS TECNOWARE EXA PLUS 1500 IEC SN: 82PS55220200033, 82PS55220200026	388,45	776,90	3107 3108	III	MASCHITO
1	SERVER DELL POWEREDGE T40 Intel Xeon E-2224g, Ram 16Gb, Hd 1Tb SN: GL0YJM3	1.561,60	1.561,60	3109	III	MASCHITO
2	SWITCH NETGEAR GS110TP SN: 5RR9255P00930, 5RR9255C00B3F	292,80	585,60	3110 3111	III	MASCHITO
2	SWITCH NETGEAR 24" GIGABIT SMART GS724T SN: 5XF5245D00A7E, 5XF524550088A	488,00	976,00	3112 3113	III	MASCHITO
1	MONITOR TOUCH PROMETHEAN 65" AP7-U65-EU ACTIVEPANEL V7 NICKEL 65 EU 65W26-K5HB1N0940071	2.025,20	2.025,20	3114	III	PALAZZO ricevuto in sostituzione valore stimato
totale		83.695,71				
CAT I		10.943,22				
CAT II		0,00				
CAT III		72.752,49				
CAT IV		0,00				

Al 31/12/2022 i valori relativi ai beni risultano i seguenti: totale immobilizzazioni 290.888,93, di cui beni per € 88.517,88 appartenenti alla Cat. I, beni per € 3.159,06 appartenenti alla Cat. II, beni per € 198.431,19 appartenenti alla Cat. III e beni per € 780,80 appartenenti alla Cat. IV.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

ATTIVO	Situazione al 01/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Totale Immobilizzazioni	315.004,21	-24.115,28	290.888,93
Totale Disponibilità	219.035,96	79.168,63	298.204,59
DEFICIT PATRIMONIALE			
Totale Attivo	534.040,17	31.759,02	589.093,52
PASSIVO			
Totale debiti	42.905,11	101.331,71	144.236,82
Consistenza Patrimoniale	491.135,06	-46.278,36	444.856,70
Totale a pareggio	534.040,17		589.093,52

L'importo totale delle disponibilità al 31/12/2022 comprende, oltre ai crediti per residui attivi pari a € 247.915,92, depositi bancari per € 50.288,67. I depositi postali al 31/12/2022 sono pari a 0,00.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2022 è pari a €. **444.856,70**.

SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 140.646,11	€ 15.458,29	€ 125.187,82	€ 124.224,50	-€ 1.496,40	€ 247.915,92



	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 42.905,11	€ 40.405,55	€ 2.499,56	€ 141.737,26	-€ 0,00	€ 144.236,82

INDICATORI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2022

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: *"Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni"*.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di **ritardo medio** di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al **NUMERATORE** - la **somma dell'importo** di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al **DENOMINATORE** - la **somma degli importi di tutte le fatture pagate** nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a **giorni**.

Tale numero, sarà preceduto rispettivamente:

da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture;

da un segno + (più), in caso di pagamento avvenuto mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

Per l'anno 2022 l'indice annuale risulta essere il seguente:

Annuale	-2.190.627,61	=	-29,03
	75.467,23		

Di seguito si riporta il dato relativo a ciascun trimestre:

I trimestre	-809.220,10	=	-28,75
	28.144,17		
II trimestre	-462.144,42	=	-31,58
	14.634,09		
III trimestre	-251.717,57	=	-34,75
	7.243,99		
IV trimestre	-667.545,52	=	-26,23
	25.444,98		

Non vi sono fatture pagate dopo la scadenza.

SPESE DEL PERSONALE (MOD. M)

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale che ha percepito delle remunerazioni e dei contratti d'opera, l'entità



complessiva della spesa e l'articolazione della stessa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione delle Attività, Progetti e Gestioni economiche.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE (MOD. N)

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - **mod. N** - concordano con quelle del **mod. H - conto finanziario**.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro si riferiscono esclusivamente alle minute spese.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal DSGA e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo per le minute spese anticipato al DSGA per un totale di €. 500,00 è stato utilizzato per l'intero ammontare della somma prelevata.

CONCLUSIONI

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito della disponibilità dei singoli accreditamenti;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Tutti i dati riportati nella presente relazione sono deducibili dai vari modelli amministrativo-contabili previsti dal regolamento di contabilità.

Prot. n. 2792-VI-3 del 14/04/2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
D.ssa Carmela Rafti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Carmela Vaccaro