



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO IC VIA DEL CALICE

VIA DEL CALICE 34/I

00178 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97713080584 Codice Meccanografico: RMIC8GF005

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	398.351,93	Programmazione definitiva	362.691,53	<i>Disp. fin. da programmare</i> 35.660,40
Accertamenti	308.567,71	Impegni	314.195,14	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -5.627,43
competenza	296.388,22	competenza	289.604,59	<i>Differenza</i> -18.847,74
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	25.631,37	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	12.179,49	Somme rimaste da pagare	24.590,55	-12.411,06
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	18.436,15	Residui non pagati anni precedenti	7.433,90	
(=) (=)				
Totale residui attivi	30.615,64	Totale residui passivi	32.024,45	<i>Sbilancio residui (b)</i> -1.408,81
			Saldo cassa iniziale (c)	104.413,34
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 84.156,79

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	89.784,22	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	201.809,06	201.809,06	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	29.125,37	29.125,37	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	5.026,90	5.026,90	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.666,19	34.666,19	100,00%
Contributi da privati	36.065,40	36.065,40	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	1.874,78	1.874,78	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	398.351,93	308.567,71	
Disavanzo di competenza		5.627,43	
Totale a pareggio		314.195,14	

ANALISI DELLE ENTRATE

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

01 - Avanzo di amministrazione presunto

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	19.755,77
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	19.755,77

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	70.028,45
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	70.028,45

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	96.558,00
Variazioni in corso d'anno	€	-7.105,35
Previsione definitiva	€	89.452,65
Somme accertate	€	89.452,65
Riscosso	€	89.452,65

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

Previsione iniziale	€	61.285,65
Variazioni in corso d'anno	€	51.070,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	1	C	52.970,99	finanziamento Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Avviso 43813 del 11/11/2021 - FESR REACT EU
30/12/2022	1	C	25.000,00	finanziamento pon Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
30/12/2022	1	C	75.000,00	finanziamento FESR REACT EU - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia

30/12/2022	28	E	-1.606,49	minor accertamento su pon Digital board
30/12/2022	30	E	-805,22	minor accertamento su pon reti cablate
30/12/2022	32	E	-100.000,00	minor accertamento fondi FESR su Pon infanzia - Edugreen e Stem
30/12/2022	32	E	511,48	saldo pon smart class

Previsione definitiva € 112.356,41

Somme accertate € 112.356,41

Riscosso € 103.129,92

Rimaste da riscuotere € 9.226,49 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 10.041,39

Variazioni in corso d'anno € 8.893,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	17	E	3.263,78	integrazione funzionamento amministrativo didattico A.F. 2022 DL 104 /2022
30/12/2022	18	E	5.191,98	funzionamento amministrativo didattico 4/12 2022
30/12/2022	33	E	437,31	integrazione funzionamento amministrativo didattico a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 18.934,46

Somme accertate € 18.934,46

Riscosso € 18.934,46

03 / 02 – Dotazione perequativa

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.190,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2022	4	E	1.956,40	finanziamento supporto psicologico
30/12/2022	12	E	3.533,89	finanziamento DI 21/2022 art 36 c. 2 acquisto materiale anche di consumo utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19.
30/12/2022	14	E	160,00	finanziamento per pagamento aule concorso 458 sezz. 139 Dip. x il sistema educativo
30/12/2022	15	E	1.000,00	finanziamento per Innovazione digitale e didattica laboratori
30/12/2022	19	E	3.286,00	finanziamento per contrasto cyberbullismo
30/12/2022	24	E	254,62	finanziamento 2022 DL 104 art. 8 orientamento

Previsione definitiva € 10.190,91

Somme accertate € 10.190,91

Riscosso € 10.190,91

04 - Finanziamenti dalla Regione

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

04 / 02 – Dotazione perequativa

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.026,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/02/2022	2	E	1.996,90	finanziamento sport di squadra
30/12/2022	19	E	3.030,00	finanziamento Comunicazione aumentativa alternativa CAA

Previsione definitiva € 5.026,90

Somme accertate € 5.026,90

Riscosso € 5.026,90

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.**05 / 01 – Provincia non vincolati**

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

05 / 02 – Provincia vincolati

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

05 / 03 – Comune non vincolati

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 24.424,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2022	3	E	5.000,00	finanziamento progetto piu' scuola piu' futuro
14/06/2022	5	E	9.156,90	finanziamento piccola manutenzione annualità 2021
24/08/2022	9	E	10.267,29	finanziamento piccola manutenzione 2022

Previsione definitiva € 24.424,19

Somme accertate € 24.424,19

Riscosso € 24.424,19

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 242,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022	8	E	100,00	premio concorso musicale
24/08/2022	10	E	142,00	contributo progetto frutta nelle scuole

Previsione definitiva € 242,00

Somme accertate € 242,00

Riscosso € 242,00

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022	6	E	10.000,00	finanziamento per Erasmus

Previsione definitiva € 10.000,00

Somme accertate € 10.000,00

Riscosso € 10.000,00

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

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

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 26.087,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	23	E	26.087,00	contributo famiglie per viaggi d'istruzione

Previsione definitiva € 26.087,00

Somme accertate € 26.087,00

Riscosso € 23.145,00

Rimaste da riscuotere € 2.942,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 3.500,00

Variazioni in corso d'anno € 3.561,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	20	E	3.561,40	variazione su assicurazione alunni e personale

Previsione definitiva € 7.061,40

Somme accertate € 7.061,40

Riscosso € 7.061,40

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 600,00

Variazioni in corso d'anno € -600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	20	E	-600,00	variazione su assicurazione alunni e personale

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.917,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	16	E	198,00	restituzione mandato iban errato errato Zaninelli
30/12/2022	22	E	2.719,00	maggior accertamento per contributi genitori per libri erroneamente versati su c.c.p

Previsione definitiva € 2.917,00

Somme accertate € 2.917,00

Riscosso € 2.906,00

Rimaste da riscuotere € 11,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

07 - Proventi da gestioni economiche

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

08 - Rimborsi e restituzione somme

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.874,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022	7	E	1.188,00	restituzione fattura pagata doppia
24/08/2022	11	E	686,78	restituzione importo fattura pagata doppia brokermax

Previsione definitiva € 1.874,78

Somme accertate € 1.874,78

Riscosso € 1.874,78

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

09 - Alienazione di beni materiali

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

10 - Alienazione di beni immateriali

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

12 - Altre entrate

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/01/2022	1	E	0,01	interessi di tesoreria

Previsione definitiva € 0,01

Somme accertate € 0,01

Riscosso € 0,01

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

13 – Mutui

Non sono previsti né pervenuti finanziamenti.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	358.508,52	313.061,37	87,32%
Progetti	4.183,01	1.133,77	27,10%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	362.691,53	314.195,14	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		314.195,14	

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Previsione iniziale € 17.950,00

Variazioni in corso d'anno € 26.813,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/02/2022	2	E	4/3	1.996,90	finanziamento sport di squadra
16/06/2022	7	E	2/3	1.188,00	restituzione fattura pagata doppia
24/08/2022	11	E	2/3	686,78	restituzione importo fattura pagata doppia brokermax
30/12/2022	12	E	2/3	3.533,89	finanziamento DI 21/2022 art 36 c. 2 acquisto materiale anche di consumo utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19.
30/12/2022	17	E	2/3	3.263,78	integrazione funzionamento amministrativo didattico A.F. 2022 DL 104 /2022
30/12/2022	18	E	3/2	2.585,47	funzionamento amministrativo didattico 4/12 2022
30/12/2022	26	E	2/3	945,46	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/1	5.771,00	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/2	414,53	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/6	3.227,38	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/7	-498,18	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/8	-155,41	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	4/3	-1.867,84	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	6/1	6.107,65	storno tra progetti
30/12/2022	32	E	2/3	-385,57	storno tra progetti

Previsione definitiva € 44.763,84

Somme impegnate € 43.204,82

Pagato € 42.725,12

Rimasto da pagare € 479,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 44.949,41

Residua disponibilità finanz € 1.744,59

Attività - A01.7 - PICCOLA MANUTENZIONE NELLE SCUOLE

Previsione iniziale € 2.335,08

Variazioni in corso d'anno € 19.424,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2022	5	E	2/3	1.421,33	finanziamento piccola manutenzione annualità 2021
14/06/2022	5	E	3/2	5.905,64	finanziamento piccola manutenzione annualità 2021
14/06/2022	5	E	6/1	1.829,93	finanziamento piccola manutenzione annualità 2021
24/08/2022	9	E	3/6	10.267,29	finanziamento piccola manutenzione 2022

Previsione definitiva € 21.759,27

Somme impegnate € 11.633,36

Pagato € 11.633,36

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 21.759,27

Residua disponibilità finanz € 10.125,91

Attività - A01.12 - PON - FESR REACT EU - Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-28966 del 06/09/2021

Previsione iniziale € 61.285,65

Variazioni in corso d'anno € -1.606,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	28	E	4/3	-1.606,49	minor accertamento su pon Digital board

Previsione definitiva € 59.679,16

Somme impegnate € 59.679,16

Pagato € 59.679,16

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 59.679,16

Residua disponibilità finanzia € 0,00

Attività - A01.13 - PON FESR REACT EU -43813 del 11/11/2021 - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless nelle scuole

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 52.165,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	1	C	4/3	52.970,99	finanziamento Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Avviso 43813 del 11/11/2021 - FESR REACT EU
30/12/2022	30	E	1/1	775,97	minor accertamento su pon reti cablate
30/12/2022	30	E	1/2	914,95	minor accertamento su pon reti cablate
30/12/2022	30	E	2/3	160,00	minor accertamento su pon reti cablate
30/12/2022	30	E	3/2	5.297,10	minor accertamento su pon reti cablate
30/12/2022	30	E	3/6	3.703,07	minor accertamento su pon reti cablate
30/12/2022	30	E	4/3	-19.774,28	minor accertamento su pon reti cablate
30/12/2022	30	E	6/1	8.117,97	minor accertamento su pon reti cablate

Previsione definitiva € 52.165,77

Somme impegnate € 52.165,77

Pagato € 46.708,67

Rimasto da pagare € 5.457,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 52.165,77

Residua disponibilità finanzia € 0,00

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 17.141,39

Variazioni in corso d'anno € -10.640,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/01/2022	1	E	2/1	0,01	interessi di tesoreria
30/12/2022	1	F	3/8	500,00	prelievo dal fondo di riserva
30/12/2022	14	E	2/1	160,00	finanziamento per pagamento aule concorso 458 sezz. 139 Dip. x il sistema educativo
30/12/2022	18	E	2/3	2.606,51	funzionamento amministrativo didattico 4/12 2022
30/12/2022	20	E	3/2	-600,00	variazione su assicurazione alunni e personale
30/12/2022	26	E	2/2	-200,00	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	2/3	-10.444,59	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/1	-1.500,00	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/2	600,00	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/7	-2.000,00	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/13	-100,00	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	5/1	-300,00	storno tra progetti
30/12/2022	27	E	2/1	2.427,99	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	2/2	-200,00	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	2/3	1.366,47	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	3/8	-1.700,00	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	3/13	-396,24	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	4/3	-2.000,00	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	6/1	501,78	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	32	E	2/2	200,00	storno tra progetti
30/12/2022	33	E	2/3	437,31	integrazione funzionamento amministrativo didattico a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 6.500,63

Somme impegnate € 5.863,32

Pagato	€	5.863,32	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.500,63	
Residua disponibilità finanzia	€	637,31	

Attività - A03.3 - Didattica

Previsione iniziale	€	8.928,97
Variazioni in corso d'anno	€	18.217,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2022	3	E	3/2	5.000,00	finanziamento progetto piu' scuola piu' futuro
28/03/2022	4	E	3/2	1.956,40	finanziamento supporto psicologico
16/06/2022	8	E	2/3	100,00	premio concorso musicale
24/08/2022	10	E	2/3	142,00	contributo progetto frutta nelle scuole
30/12/2022	15	E	1/1	1.000,00	finanziamento per Innovazione digitale e didattica laboratori
30/12/2022	16	E	9/1	198,00	restituzione mandato iban errato errato Zaninelli
30/12/2022	19	E	3/2	3.286,00	finanziamento per contrasto cyberbullismo
30/12/2022	20	E	3/11	3.561,40	variazione su assicurazione alunni e personale
30/12/2022	22	E	9/1	2.719,00	maggior accertamento per contributi genitori per libri erroneamente versati su c.c.p
30/12/2022	24	E	3/2	254,62	finanziamento 2022 DL 104 art. 8 orientamento
30/12/2022	27	E	2/2	-290,00	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	2/3	-696,55	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	3/4	290,00	storno tra sottoconti in A02 e A03
30/12/2022	27	E	6/1	696,55	storno tra sottoconti in A02 e A03

Previsione definitiva	€	27.146,39	
Somme impegnate	€	14.333,17	
Pagato	€	14.333,17	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.146,39	
Residua disponibilità finanz	€	12.813,22	

Attività - A03.9 - "Smart class Avviso 4878/2020" Piano 1026740 - 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-161

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	511,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	32	E	2/3	511,48	saldo pon smart class

Previsione definitiva	€	511,48	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	511,48	
Residua disponibilità finanzia	€	511,48	

Attività - A03.10 - Apprendimento e Socialità - PON - FSE avviso n. 9707 del 27/4/2021

Previsione iniziale	€	96.558,00
Variazioni in corso d'anno	€	-7.105,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	31	E	1/1	24.838,93	minor accertamento su pon FSE Apprendimento e socialità
30/12/2022	31	E	1/2	8.597,68	minor accertamento su pon FSE Apprendimento e socialità
30/12/2022	31	E	2/3	-19.730,00	minor accertamento su pon FSE Apprendimento e socialità
30/12/2022	31	E	3/1	3.686,64	minor accertamento su pon FSE Apprendimento e socialità
30/12/2022	31	E	4/3	-24.558,00	minor accertamento su pon FSE Apprendimento e socialità
30/12/2022	31	E	6/1	59,40	minor accertamento su pon FSE Apprendimento e socialità

Previsione definitiva	€	89.452,65
Somme impegnate	€	81.717,54
Pagato	€	81.717,54

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 89.452,65
 Residua disponibilità finanziarie € **7.735,11**

Attività - A03.11 - PIANO ESTATE 2021

Previsione iniziale € 58,65
 Variazioni in corso d'anno € 179,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	32	E	1/1	238,00	storno tra progetti
30/12/2022	32	E	2/3	-58,65	storno tra progetti

Previsione definitiva € 238,00
 Somme impegnate € 238,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 238,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 58,65
 Residua disponibilità finanziarie € **-179,35**

Attività - A03.16 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione iniziale € 16.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme impegnate € 15.838,75
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 15.838,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € **161,25**

Attività - A03.17 - assistenza CAA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.030,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	19	E	3/2	3.030,00	finanziamento Comunicazione aumentativa alternativa CAA

Previsione definitiva € 3.030,00
 Somme impegnate € 2.885,72
 Pagato € 2.885,72
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.030,00
 Residua disponibilità finanziarie € **144,28**

Attività - A03.18 - ERASMUS

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022	6	E	3/4	6.330,33	finanziamento per Erasmus
16/06/2022	6	E	5/3	156,99	finanziamento per Erasmus
16/06/2022	6	E	8/1	3.512,68	finanziamento per Erasmus

Previsione definitiva € 10.000,00
 Somme impegnate € 3.669,67
 Pagato € 3.669,67
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € **6.330,33**

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

Previsione iniziale € 1.174,33
 Variazioni in corso d'anno € 26.087,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	23	E	3/12	24.486,32	contributo famiglie per viaggi d'istruzione
30/12/2022	23	E	6/1	1.600,68	contributo famiglie per viaggi d'istruzione

Previsione definitiva € 27.261,33
 Somme impegnate € 21.832,09
 Pagato € 19.255,09
 Rimasto da pagare € 2.577,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 27.261,33
 Residua disponibilità finanz € **5.429,24**

Progetti - P01.7 - GIULIA AMA LA SCUOLA

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 500,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 500,00
 Residua disponibilità finanz € **500,00**

Progetti - P01.9 - PNSD- PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale € 417,79
 Variazioni in corso d'anno € 6,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	32	E	3/8	6,22	storno tra progetti

Previsione definitiva € 424,01
 Somme impegnate € 424,01
 Pagato € 424,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 417,79
 Residua disponibilità finanz € **-6,22**

Progetti - P02.10 - ATLETICA LEGGERA

Previsione iniziale € 1.414,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.414,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.414,00
 Residua disponibilità finanz € **1.414,00**

Progetti - P02.12 - SCACCHI A SCUOLA

Previsione iniziale € 1.845,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	26	E	2/3	679,76	storno tra progetti
30/12/2022	26	E	3/2	-679,76	storno tra progetti

Previsione definitiva € 1.845,00
 Somme impegnate € 709,76
 Pagato € 709,76
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.845,00
 Residua disponibilità finanz € **1.135,24**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		104.413,34
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	296.388,22	
b) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		296.388,22
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	289.604,59	
d) in conto residui	€	25.631,37	
Totale	€		315.235,96
Fondo di cassa a fine esercizio	€		85.565,60
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	30.615,64	
- Residui passivi	€	32.024,45	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		84.156,79

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	71.541,24	2.330,71	73.871,95
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	71.541,24	2.330,71	73.871,95
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	18.436,15	12.179,49	30.615,64
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	108.263,34	-22.606,62	85.656,72
Totale disponibilità	126.699,49	-10.427,13	116.272,36
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	198.240,73	-8.096,42	190.144,31
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	33.065,27	-1.040,82	32.024,45
Totale Debiti	33.065,27	-1.040,82	32.024,45
Consistenza patrimoniale	165.175,46	-7.055,60	158.119,86
TOTALE PASSIVO	198.240,73	-8.096,42	190.144,31

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	18.436,15	0,00	18.436,15	0,00	18.436,15	12.179,49	30.615,64
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	33.065,27	0,00	33.065,27	25.631,37	7.433,90	24.590,55	32.024,45

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	81.586,89	25,97%
02	Acquisto di beni di consumo	40.660,06	12,94%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.577,99	23,10%
04	Acquisto di beni d'investimento	80.410,39	25,59%
05	Altre spese	322,32	0,10%
06	Imposte e tasse	32.207,81	10,25%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	3.512,68	1,12%
09	Rimborsi e poste correttive	2.917,00	0,93%
Totale generale		314.195,14	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 51 del 13/04/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. .

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

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Mariarosa Tarantino