



## **Istituto Comprensivo Statale "Guido Monaco"**

SEDE: Largo Champcevini - 52016 RASSINA  
Castel Focognano (Arezzo)

CF: 80003220516 – cod. MIUR: ARIC82900L

<http://www.icscastelfocognano.edu.it/joomla/>

email: [aric82900l@istruzione.it](mailto:aric82900l@istruzione.it) - PEC: [aric82900l@pec.istruzione.it](mailto:aric82900l@pec.istruzione.it)

tel. 0575.591118

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022 (D.I. n. 129/2018, art. 23, comma 1)

## **PREMESSA**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e l'avanzo di amministrazione al 31/12/2022, per facilitare l'analisi del Programma Annuale 2022 (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 42 del 14/02/2022 ) e i risultati raggiunti in relazione agli obiettivi programmati nel il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/2025 (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 36, del 22 dicembre 2021), nei POF 2021/2022 periodo gennaio-agosto e 2022/2023 periodo settembre-dicembre (approvato rispettivamente dal Consiglio di Istituto con delibera n. 24 del 30/11/21 e n. 54 del 27/10/2022) e a quanto indicato nel Programma Annuale 2022.

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 è stato elaborato secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del D.l. 129/18 e, in ottemperanza all'art.1, c.2 del D.l. 129/2018, tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state destinate in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. 2022-2025, nei POF 2021/22 periodo gennaio-agosto e 2022/23 periodo settembre-dicembre, del PA, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica autonoma, operante secondo quanto disposto dal D.P.R. 275/99.

### **Radiazione residui**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022, risultano incassati residui attivi per un importo pari a € 88.195,62.

Durante il 2022 è stata effettuata la radiazione di residui attivi per un importo pari a € 3.428,15 e un minor accertamento di € 426,00, come da allegato.

### **Fondo economale minute e spese**

Non sono state aperte partite di giro per la gestione del fondo economale per le minute spese e, pertanto, il relativo registro non ha subito movimentazioni durante l'esercizio finanziario 2022, come risulta da registro allegato.

### **Dichiarazione IRAP**

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini (inviata il 04/07/2022 in quanto scadeva il 30 novembre 2022).

### **Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)**

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini (inviata il 04/07/2022 in quanto scadeva il 31 ottobre 2022).

### **Certificazione Unica**

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini (2 invii - il 14/03/2022 e il 15/03/2022, scadeva il 16 marzo 2022).

### **Indicatore di tempestività dei pagamenti**

Gli indici di tempestività dei pagamenti relativi ai trimestri I, II, III e IV e quello relativo all'anno 2022 sono stati regolarmente pubblicati nel sito web istituzionale, nella sezione "Amministrazione trasparente - Pagamenti dell'amministrazione", consultabili al seguente link: <http://www.icscastelfocognano.edu.it/joomla/pagamenti-dell-amministrazione/721-indice-di-tempestivita-anno-2022>.

## **1. RIEPILOGO DATI CONTABILI**

### **Saldo di cassa al 31/12/2022**

Il saldo di cassa al 31/12/2022, come riportato nel Mod. J, è pari a 116.535,73, in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e le scritture del libro 8giornale.

### **Avanzo di amministrazione**

L'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di € 15.445,47 e un avanzo d'amministrazione complessivo pari a 412.029,05 come da Mod. J.

**RISULTANZE CONTABILI 2022**

Accertamenti dell'esercizio 2022	€ 224.544,80
Impegni dell'esercizio 2022	€ 239.990,27
<b>Disavanzo di competenza (Accertamenti-Impegni)</b>	<b>- € 15.445,47</b>
Saldo di cassa iniziale al 01/01/2022 (A)	<b>(A) € 185.593,34</b>
Riscossioni (B = riscossioni 2022 + riscossioni residui attivi 2022 = (€ 74.669,77 + € 88.195,62)	<b>€ 162.865,39</b>
Pagamenti (C = pagamenti 2022 + pagamenti residui passivi 2022 = (€ 231.923,00 + € 0,00)	€ 231.923,00
<b>Saldo di cassa finale al 31/12/2022 (D=A+B-C)</b>	<b>(D) € 116.535,73</b>
Residui attivi al 31/12/2021 (E)	€ 245.735,33
Residui attivi riscossi al 31/12/2022 (F)	€ 88.195,62
<b>Tot. residui attivi anni precedenti non ancora riscossi (G=E-F)</b>	<b>(G) € 157.539,71</b>
Residui attivi dell'esercizio 2022 (H)	€ 149.875,03
Residui attivi radiati al 31/12/2022 (I)	€ 3.854,15
<b>Totale residui attivi al 31/12/2022 (L=G+H-I)</b>	<b>(L) € 303.560,59</b>
Residui passivi al 31/12/2021 (M)	€ 0,00
Residui passivi pagati al 31/12/2022 (N)	€ 0,00
<b>Tot. residui passivi anni precedenti non ancora pagati (O=M-N)</b>	<b>(O) € 0,00</b>
Residui passivi dell'esercizio 2022 (P)	€ 8.067,27
Residui passivi radiati al 31/12/2022 (Q)	€ 0,00
<b>Totale residui passivi al 31/12/2022 (R=O+P-Q)</b>	<b>(R) € 8.067,27</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2022 (S=D+L-R)</b>	<b>(S) € 412.029,05</b>
Programmazione definitiva entrate	<b>€ 655.873,47</b>
Programmazione definitiva uscite	<b>€ 655.873,47</b>
Disponibilità finanziare da programmare	€ 0,00

**2. CONTO FINANZIARIO****2.1 Analisi delle Entrate**

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	€ 431.328,67	0,00	
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 100.000,00	€ 100.000,00	
3. Finanziamenti dallo Stato	€ 80.695,21	€ 80.695,21	
4. Finanziamenti dalla Regione	€ 1.647,05	€ 1.647,05	
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 28.611,28	€ 28.611,28	
6. Contributi da privati	€ 13.591,25	€ 13.591,25	
8. Rimborsi e restituzioni somme	€ 0,00	€ 0,00	
12. Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	

Firmato digitalmente da GIUNTINI CRISTINA

<b>Totale Entrate</b>	€ 655.873,47	€ 224.544,80	
Disavanzo di competenza		€ 15.445,47	

	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a)</b>
Totale a pareggio	€ 239.990,27		

Per ogni voce di Entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, della previsione definitiva approvata, di quanto accertato e riscosso.

### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggr. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Importo definitivo
1	<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>€ 431.328,67</b>	<b>€ 431.328,67</b>
2	Vincolato	€ 378.403,43	€ 378.403,43
1	Non vincolato	€ 52.925,24	€ 52.925,24

### 2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
2	<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 100.000,00</b>	<b>€ 100.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 100.000,00</b>
1	Fondi sociali europei (FSE)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggr. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
3	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>€ 9.316,33</b>	<b>€ 80.695,21</b>	<b>€ 80.695,21</b>	<b>€ 43.318,97</b>	<b>€ 37.376,24</b>
6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 1.000,00	€ 67.981,43	€ 67.981,43	€ 30.605,19	€ 37.376,24
1	Dotazione ordinaria	€ 8.316,33	€ 12.713,78	€ 12.713,78	€ 12.713,78	€ 0,00

### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
4	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.647,05</b>	<b>€ 1.647,05</b>	<b>€ 1.647,05</b>	<b>€ 0,00</b>
4	Altri finanziamenti vincolati	€ 0,00	€ 1.647,05	€ 1.647,05	€ 1.647,05	€ 0,00

### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggr. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
5	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>€ 21.356,83</b>	<b>€ 28.611,28</b>	<b>€ 28.611,28</b>	<b>€ 17.859,49</b>	<b>€ 10.751,79</b>
4	Comune vincolati	€ 15.561,65	€ 20.499,27	€ 20.499,27	€ 17.351,07	€ 3.148,20
6	Altre Istituzioni vincolati	€ 5.795,18	€ 8.112,01	€ 8.112,01	€ 508,42	€ 7.603,59

## 6 - Contributi da privati

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
6	Contributi da privati	€ 0,00	€ 13.591,25	€ 13.591,25	€ 11.844,25	€ 1.747,00
8	Contributi da imprese non vincolati	€ 0,00	€ 93,25	€ 93,25	€ 93,25	€ 0,00

I contributi da imprese (Progetto frutta e verdura nella scuola 2021/22 e Progetto Latte nelle scuole 2020/21) non vincolati (€ 93,25) sono stati destinati al funzionamento didattico.

## 8 - Rimborsi e restituzioni somme

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
8	Rimborsi e restituzioni somme	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 12 - Altre entrate

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
12	Altre entrate	€ 0,00	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,00
2	Interessi attivi da Banca d'Italia	€ 0,00	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,00

## 2.2. Analisi delle Spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	€ 276.470,73	€ 122.483,14	
P. Progetti	€ 379.302,74	€ 117.507,13	
R. Fondo di riserva	€ 100,00	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 655.873,47</b>	<b>€ 239.990,27</b>	
	<b>Avanzo di competenza</b>	<b>€ 0,00</b>	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 239.990,27</b>	

## RIEPILOGO SPESE

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	€ 189.106,54
Acquisto di beni di consumo	€ 190.176,49
Acquisto di servizio ed utilizzo di beni di terzi	€ 200.864,44
Acquisto di beni di investimento	€ 73.700,00
Altre spese	€ 1.499,33
Imposte e tasse	€ 0,00
Fondo di riserva	€ 100,00

**A - Attività amministrativo-didattiche**

Tipol. Cat.	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
A	<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	€ 134.111,83	€ 94.593,66	€ 276.470,73	€ 122.483,14	€ 114.415,8	€ 8.067,27
1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 25.929,80	€ 2.505,36	€ 28.435,16	€ 20.856,77	€ 20.856,77	€ 0,00
2	Funzionamento amministrativo	€ 49.791,52	€ 19.137,10	€ 68.928,62	€ 52.576,51	€ 44.509,24	€ 8.67,27
3	Didattica	€ 55.855,82	€ 119.893,26	€ 175.749,08	€ 46.554,18	€ 46.554,18	€ 0,00
6	Attività di orientamento	€ 2.534,69	€ 144,18	€ 2.678,87	€ 1.816,68	€ 1.816,68	€ 0,00

**A – ATTIVITA' AMMINISTRATIVO DIDATTICHE****A.1. – Funzionamento generale e decoro della scuola**

In questa voce sono rientrate le spese relative al funzionamento generale dell'istituzione scolastica e in particolare: i compensi per il personale LSU; il servizio di vigilanza da parte della Cooperativa Betadue; l'acquisto di banchi e sedie per i plessi, tende oscuranti per le aule; l'acquisto di prodotti sanitari, l'acquisto di visiere e mascherine per fronteggiare l'emergenza epidemiologica Covid-19; l'acquisto di prodotti per l'igiene, la pulizia e la sanificazione; corsi in materia di sicurezza esalute sui luoghi di lavoro per fronteggiare l'emergenza epidemiologica Covid-19;

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 25.929,80	€ 28.435,16	€ 6.742,85	€ 6.742,85	€ 0,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 25.929,80	€ 28.435,16	€ 20.856,77	€ 20.859,77	€ 0,00	€ 7.578,39

**A.2. – Funzionamento amministrativo**

Le spese programmate in questa voce hanno riguardato il corretto funzionamento amministrativo e generale della Scuola e della Segreteria scolastica e in particolare: le spese annue per la tenuta del conto corrente postale; spese annue per la tenuta del conto corrente bancario presso l'Istituto cassiere; abbonamento alla rivista "Amministrare la scuola"; canone per noleggio delle fotocopiatrici; acquisto di materiali di facile consumo (carta, cancelleria, registri, ecc.); compensi per il Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione (RSPP), per l'Amministratore di Sistema, per il Responsabile DPO; visite mediche per idoneità alla mansione (D.Lgs. 81/2008); servizi di assistenza sulle procedure tecniche e informatiche della Rete interna; servizio amministrativo Nuvola; spese per Amministratore di sistema e sito web; spese di assicurazione; spese per i revisori dei conti, acquisto di materiale informatico per Ufficio; sportello psicologo per gestione disagi emersi in fase pandemica; rinnovo dell'abbinamento Aruba per sito istituzionale e siti in cui si è collocato il registro elettronico; polizza assicurativa sui rischi tecnologici.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 49.791,52	€ 68.928,62	€ 15.665,85	€ 15.665,85	€ 0,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 49.791,52	€ 68.928,62	€ 52.576,51	€ 44.509,24	€ 8.067,27	€ 16.352,11

**A.3. Funzionamento didattico**

Le spese programmate per questa voce sono raccolgono risorse destinate al funzionamento generale delle attività didattiche e in particolare: acquisto di materiali didattici; acquisto di strumentazioni e materiali informatici; contratti per formatori volti a sostenere e potenziare competenze dei docenti per la gestione delle piattaforme utilizzate per la didattica integrata; compenso all'Animatore Digitale; compensi per tutor di tirocinanti; integrazione registro ICS Guido Monaco per aggiornamento di normativa sulla valutazione; acquisti inerenti progettazione PON FSE/FESR (Digital Board; Edugreen; Stem; Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia; Innovazione digitale didattica laboratoriale) che sono stati collocati **Suato degli appalti da GIUNTINI CRISTINA**

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 55.855,82	€ 175.749,08	€ 118.193,26	€ 9.193,26	€ 109.000,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 55.855,82	€ 175.749,08	€ 46.554,18	€ 46.554,18	€ 0,00	€ 129.194,90

#### A.5.1 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

In questa voci rientrano le uscite, le visite guidate e i viaggi di istruzione effettuati di vari plessi. Nello specifico la visita guidata della scuola primaria di Corsalone svoltasi a settembre perché la data di svolgimento venne fatta slittare per motivi legati al permanere dell'emergenza pandemica.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 0,00	€ 679,00	€ 679,00	€ 679,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 0,00	€ 679,00	€ 679,00	€ 679,00	€ 0,00	€ 0,00

#### A.6. – Attività di orientamento

In questa voce sono rientrate le spese per personale interno ed esperti esterni per attività di accoglienza e orientamento

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 2.534,69	€ 2.678,87	€ 848,82	€ 0,00	€ 848,82

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 2.534,69	€ 2.678,87	€ 1.816,68	€ 1.816,68	€ 0,00	€ 862,19

#### P – PROGETTI

Tipol. Cat.	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
<b>P</b>	<b>Progetti</b>	<b>€ 327.790,00</b>	<b>€ 51.512,74</b>	<b>€ 379.302,74</b>	<b>€ 117.507,13</b>	<b>€ 117.507,13</b>	<b>€ 0,00</b>
	Progetti in ambito						
1	"Scientifico, tecnico e professionale"	€ 37.500,17	€ 165,00	€ 37.665,17	€ 25.604,37	€ 25.604,37	€ 0,00
2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 277.940,83	€ 49.319,40	€ 327.260,23	€ 86.840,24	€ 86.840,24	€ 0,00
4	Progetti per "Formazione e aggiornamento del personale"	€ 12.349,00	€ 2.028,34	€ 14.377,34	€ 5.062,52	€ 5.062,52	€ 0,00

## P.1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

Le spese programmate in questa voce hanno riguardato progetti tecnologici, digitali, geografici e scientifici.

### P.1.1 – Competenze tecnologiche e digitali.

Questo voce riguarda le spese per acquisto di materiali e strumenti informatici e spese di personale esterno.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€2.500,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00

### P.1.2 – Ambito geografico e scientifico

In questa voce non è rientrata alcuna spesa.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.800,00

### P.1.3 – Literacy, matematica e scienze

Le attività programmate per recupero di competenze matematiche e scientifiche all'interno dei LARSA pomeridiani (con finanziamenti PEZ) si sono svolte regolarmente dopo verifica degli apprendimenti al termine del 1° quadrimestre e le risorse sono destinate per liquidare personale interno.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 1.554,10	€ 1.554,10	€ 704,10	€ 0,00	€ 704,10

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 1.554,10	€ 1.554,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.554,10

### P.1.4– EX-PON - Sviluppo pensiero logico computazionale - avviso 2669/2017

Le risorse assegnate a questa voce hanno consentito di liquidare i compensi a personale interno coinvolto nell'area amministrativo-contabile.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 7.747,86	€ 7.747,86	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 7.747,86	€ 7.747,86	€ 2.550,52	€ 2.550,52	€ 0,00	€ 5.197,34

### P.1.5 – Piano Scuola Estate DL 41/2021.

Le risorse sono state impegnate per liquidare compensi al personale docente interno per l'attività svolta nell'estate 2021 e per liquidare compensi a personale interno coinvolto nell'area amministrativo-contabile.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere

Firmato digitalmente da GIUNTINI CRISTINA

€ 4.398,21                      € 4.398,21                      € 0,00                      € 0,00                      € 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 4.398,21	€ 4.398,21	€ 4.396,69	€ 4.396,69	€ 0,00	€ 1,52

#### P.1.6 – Piano Scuola Estate DM 48/2021.

Le risorse sono state impegnate per liquidare compensi al personale docente interno ed esterno per l'attività svolta nell'estate 2022 e per liquidare compensi a personale interno coinvolto nell'area amministrativo-contabile. Sono state inoltre utilizzate per l'acquisto di material di facile consumo.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 18.500,00	€ 18.665,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 18.500,00	€ 18.665,00	€ 18.657,16	€ 18.657,16	€ 0,00	€ 7,84

#### P.2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

La categoria di destinazione P2 ha avuto ad oggetto le spese finalizzate all'attivazione di progettualità quali arte, sport, legalità, integrazione e inclusione.

##### P.2.1 – Literacy italiano

Le attività programmate per recupero di competenze in lingua italiana all'interno dei LARSA pomeridiani (con finanziamenti PEZ) si sono svolte regolarmente dopo verifica degli apprendimenti al termine del 1<sup>o</sup> quadrimestre e le risorse sono destinate per liquidare personale interno.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 700,00	€ 0,00	€ 700,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.200,00

##### P.2.2 – Attività sportive

A causa dell'emergenza epidemiologica, le attività sportiva con gli esperti non sono state concluse e sono state terminate nell'a.s. successivo e liquidate nel a.f. 2023.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 1.000,00	€ 3.952,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 1.000,00	€ 3.952,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.952,00

##### P.2.3 – Inclusione

Le attività programmate su Inclusione hanno visto ore per interventi su piccoli gruppi con alunni in situazione di disabilità (PEZ) per sportello genitorialità, attività psicomotoria e mediazione linguistica per studenti ucraini

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 3.542,26	€ 6.942,26	€ 5.942,26	€ 3.400,00	€ 2.542,26

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 3.542,26	€ 6.942,26	€ 5.756,78	€ 5.756,78	€ 0,00	€ 1.185,48

#### P.2.4 - Legalità

In questa voce non è rientrata alcuna spesa.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00

#### P.2.5 – Literacy inglese

In questa voce sono rientrate spese per personale interno che opera in ordini di scuola diverso in orario aggiuntivo ed esperti di madrelingua esterni.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 6.320,00	€ 6.267,15	€ 1.447,15	€ 1.312,15	€ 135,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 6.320,00	€ 6.267,15	€ 3.438,53	€ 3.438,53	€ 0,00	€ 2.828,62

#### P.2.6 – Espressione culturale e artistica

In questa voce sono rientrate le spese per incarichi d esperti di animazione teatrale, Compagnie teatrali e acquisto di strumentazioni musicali.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 4.600,00	€ 4.750,00	€ 2.250,00	€1.750,00	€ 500,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 4.600,00	€ 4.750,00	€ 2.100,01	€ 2.100,01	€ 0,00	€ 2.649,99

#### P.2.8 – Ex PON “Patrimonio culturale” – Avviso 4427/2017

Il finanziamento imputato è stato utilizzato per l’acquisto di magliette per il coro dell’Istituto.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 605,64	€ 605,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 605,64	€ 605,64	€ 605,64	€ 605,64	€ 0,00	€ 0,00

**P.2.9 – Ex PON “Cittadinanza globale” – Avviso 3340/2017**

Il finanziamento imputato è stato utilizzato per l’acquisto di magliette per il coro dell’Istituto.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 201,85	€ 201,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 201,85	€ 201,85	€ 201,85	€ 201,85	€ 0,00	€ 0,00

**P.2.10 Ex PON FSE “Inclusione sociale e lotta al disagio” – Avviso 10862/16**

Il finanziamento imputato è stato utilizzato per l’acquisto di materiale di facile consumo, materiale didattico inclusivo e materiale sportivo.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 1.271,55	€ 1.271,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 1.271,55	€ 1.271,55	€ 1.260,13	€ 1.260,13	€ 0,00	€ 11,42

**P.2.11 – Progetto Strategia aree interne**

Questa voce ha riguardato i costi per esperti o per docenti che hanno attivato laboratori di teatro, di musica e di inglese con madrelingua, nei vari istituti interessati dal progetto. La situazione pandemica non ha comunque consentito la realizzazione per intero dei suddetti laboratori.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 217.713,73	€ 217.713,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 217.713,73	€ 217.713,73	€ 44.494,27	€ 44.494,27	€ 0,00	€ 173.219,46

**P.2.12 – PON Progetto Inclusione sociale e lotta al disagio avviso 4395/18-10.1 FDRPOC-TO-2019.27**

Le risorse sono state impegnate per liquidare compensi al personale docente interno ed esterno in qualità di tutor o di esperto e per liquidare compensi a personale interno coinvolto nell’area amministrativo- contabile o nella pulizia dei locali o nella vigilanza agli alunni.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 39.985,80	€ 39.985,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 39.985,80	€ 39.985,80	€ 27.552,27	€ 27.552,27	€ 0,00	€ 12.433,53

**P.2.16 – Festa della Toscana 2021**

I costi sono stati imputati ad acquisto di materiali grafici, materiale di facile consumo e laboratori teatrali.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere

Firmato digitalmente da GIUNTINI CRISTINA

€ 0,00                      € 1.647,05                      € 1.647,05                      € 1.647,05                      € 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 0,00	€ 1.647,05	€ 1.290,76	€ 1.290,76	€ 0,00	€ 356,29

**P.2.17 – Progetti “Socialità apprendimenti accoglienza” Avviso 33956/22- 10.1.1A FDRPOC-TO2022-33- Per Crescere insieme**

Questa voce riguarda i costi per esperti o per docenti che hanno attivato percorsi di recupero e potenziamento nel periodo di luglio-agosto e settembre-dicembre, oltre a spese per incarico al personale amministrativo, spese che saranno liquidate nell'a.f.2023.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 0,00	€ 19.911,60	€ 19.911,60	€ 5.973,48	€ 13.938,12

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 0,00	€ 19.911,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.911,60

**P.2.18 - Progetti “Socialità apprendimenti accoglienza” Avviso 33956/22- 10.2.2A FDRPOC-TO2022-37- Per le Competenze chiave**

Questa voce riguarda i costi per esperti o per docenti che hanno attivato percorsi di recupero e potenziamento nel periodo di luglio-agosto e settembre-dicembre, oltre a spese per incarico al personale amministrativo, spese che saranno liquidate nell'a.f.2023.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 0,00	€ 19.911,60	€ 19.911,60	€ 5.973,48	€ 13.938,12

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 0,00	€ 19.911,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.911,60

**P.2.19 - Progetti “Un Parco per te” a.s. 2021/2022**

A causa dell'emergenza epidemiologica le attività con gli esperti del Parco non sono state concluse e sono state terminate nell'a.s. successivo e liquidate nel a.f. 2023.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 0,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 0,00	€ 1.400,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 0,00	€ 1.400,00	€ 140,00	€ 140,00	€ 0,00	€ 1.260,00

**P.4 – Progetti “Formazione/aggiornamento del personale”**

La categoria di destinazione P4 ha ad oggetto le spese finalizzate a progetti e corsi di formazione e aggiornamento, rivolti al personale scolastico.

**P.4.1 – Aggiornamento del personale**

Le spese programmate in questa voce sono state rivolte ad attività di formazione e aggiornamento destinate al personale scolastico. Nello specifico quota di partecipazione alla Rete degli istituti del Casentino per percorsi promossi per il

personale docente; formazione per il personale amministrativo attraverso l'adesione alla Rete giuridica aretina, corsi promossi da agenzie formative e/o dall'istituto su pratiche specifiche /studi di caso di area amministrativa e area personale.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 12.349,00	€ 13.165,83	€ 816,83	€ 408,42	€ 408,41

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 12.349,00	€ 13.165,83	€ 5.062,52	€ 5.062,52	€ 0,00	€ 8.103,31

#### P.4.2 – Risorse ex art. 39-bis, c.1, DL. 115/2022 – contenimento rischio epidemiologico

Le spese programmate sono state rivolte ad attività di formazione e aggiornamento del personale nell'ambito del contenimento del rischio epidemiologico.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 0,00	€ 1.211,51	€ 1.211,51	€ 1.211,51	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 0,00	€ 1.211,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.211,51

#### R – Fondi di riserva

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
€ 100,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

#### Z – Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato non sono confluite somme.

#### SITUAZIONE PATRIMONIALE (MOD. K)

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

ATTIVO	
Immateriali (A)	€ 0,00
Materiali (B)	€ 92.572,13
Finanziarie (C)	€ 0,00
<b>TOT. IMMOBILIZZAZIONI (D = A+B+C)</b>	<b>€ 92.572,13</b>
Rimanenze (E)	€ 0,00
Residui attivi (F)	€ 303.560,59
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (G)	€ 0,00
Disponibilità liquide (H = SALDO CASSA AL 31/12/2022 + SALDO CONTO CORRENTE POSTALE)	€ 116.572,10
<b>TOT. DISPONIBILITA' (I = E+F+G+H)</b>	<b>(I) € 420.132,69</b>
<b>TOT. DEFICIT PATRIMONIALE (L)</b>	<b>(L) € 0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO (M=D+I+L)</b>	<b>€ 512.704,82</b>

Firmato digitalmente da GIUNTINI CRISTINA

<b>PASSIVO</b>	
Debiti verso le banche (A)	€ 0,00
Residui passivi (B)	€ 8.067,27
<b>TOT. DEBITI (C=A+B)</b>	<b>(C) € 8.067,27</b>
<b>TOT. CONSISTENZA PATRIMONIALE (D)</b>	<b>(D) € 504.637,55</b>
<b>TOTALE PASSIVO (E=C+D)</b>	<b>€ 512.704,82</b>

#### **PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE (MOD. M)**

Il modello M presenta una spesa pari a € 93.604,61 (comprensiva di oneri a carico dell'Amministrazione) pari agli emolumenti per prestazioni con contratto occasionale e compensi accessori corrisposti, fino al 31/12/2022, al personale docente, ATA ed esperti esterni.

#### **RIEPILOGO PER TIPOLOGIE DI SPESA (MOD. N)**

Il modello N presenta dati utili alla rilevazione e all'analisi dei costi e dei rendimenti dell'attività amministrativa in collegamento con le risorse umane, finanziarie e strumentali impiegate. Tale modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.

#### **CONCLUSIONI**

I risultati raggiunti dall'Istituzione scolastica nell'esercizio 2022, attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale nel rispetto di quanto definito nel P.T.O.F. 2022/2025 e nel P.O.F. 2021/22 e 2022/23, si possono così riassumere: attivazione e/o prosecuzione progetti didattici con positiva ricaduta sull'attività didattica degli alunni, tenendo conto dei rallentamenti subiti a causa dell'emergenza epidemiologica COVID-19; incremento dotazioni tecnologiche e laboratoriali e loro utilizzo nella didattica, in particolare nella didattica digitale integrata; miglioramento nella digitalizzazione delle comunicazioni e nella gestione della DID.

Si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio e che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'Esercizio finanziario 2023.

Per quanto fin qui esposto, auspichiamo che il Conto Consuntivo per l'e.f. 2022, predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa descrivere le linee generali dell'azione didattica, amministrativa e progettuale che questo Istituto ha inteso perseguire per il trascorso esercizio e possa ottenere l'approvazione dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott.ssa Cristina Giuntini

IL DSGA  
Silvia Ciabattini