

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022  
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE  
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**

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 tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La programmazione preventiva delle necessità economiche che si evince dal programma annuale ha permesso di soddisfare i bisogni dell'Istituzione scolastica.

Nel corso dell'anno è stato necessario effettuare delle variazioni ad alcune previsioni non presenti al momento della stipula del programma annuale.

La scelta operativa, dell'Istituzione Scolastica, è determinata verso una variazione in aumento. Si preferisce effettuare variazioni in corso d'anno e non prevedere cifre in entrata che potrebbero falsare la reale disponibilità.

Le previsioni di spesa sono rientrate negli stanziamenti, si sono rese necessarie solo sistemazioni di sotto conti di terzo livello.

Tutti i giustificativi di spesa sono stati eseguiti in osservanza delle normative vigenti.

## RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		125.381,90
	Competenza	60.941,55
SOMME RISCOSE		
	Residui	63.387,23
	Totale(1)	124.328,78
	Competenza	135.296,87
SOMME PAGATE		
	Residui	12.118,29
	Totale(2)	147.415,16
	Differenza (1-2)	-23.086,38
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		102.295,52

Il fondo di cassa a fine esercizio concorda con le risultanze del giornale di cassa, con quelle dell'istituto cassiere e con il mod. 56 T di Banca d'Italia.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 180.068,89 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	76.000,02
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	15.424,49
	Totale(1)	91.424,51
	Esercizio Corrente	13.651,14
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	13.651,14
Differenza (1-2)		77.773,37
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		102.295,52
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022		180.068,89

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -12.006,44 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	136.941,57
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	148.948,01
AVANZO ESERCIZIO 2022	-12.006,44

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da

Pagare

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	78.004,36
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	78.004,36

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	114.070,97
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	114.070,97

<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2022	28	PON 13.1.5A FESRPON - PI- 2022-122 ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia	75.000,00
Previsione definitiva			75.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			75.000,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2022	25	- PNRR - didattica Digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			10.184,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	1	MIUR - ROMA Programma complementare scuola - Compenso 2022 Revisori	100,00
25/10/2022	14	MIUR ROMA -A.F. 2022 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2022	5.103,42
29/11/2022	16	MIUR ROMA -A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI	196,33
29/12/2022	29	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO	412,82
Previsione definitiva			15.997,24
Somme Riscosse			15.997,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	7	MIUR - ROMA CONTR. EX ART. 1 COMMA 389 L. 160- 2019	558,00
Previsione definitiva			558,00
Somme Riscosse			558,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	8	MIUR - ROMA A.F. 2022 SUPPORTO PSICOLOGICO art.697 comma 1 L. n. 234/2021	1.908,24
03/10/2022	12	MIUR ROMA - Assegnazione delle risorse D.L. 21 2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROT	3.143,89
03/10/2022	13	MIUR ROMA- Risorse finanziarie D.L. 4 2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	1.980,00
15/12/2022	24	MIUR - ROMA Risorse ex art.39 bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	3.080,97
Previsione definitiva			10.113,10
Somme Riscosse			10.113,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	2	COMUNE DI CASALVOLONE Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune di Casalvolone	1.155,00
28/06/2022	10	Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune Granozzo con Monticello	1.952,50
29/11/2022	17	COMUNE DI BIANDRATE -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	5.107,50
29/11/2022	18	COMUNE DI VICOLUNGO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	1.880,00
29/11/2022	19	COMUNE DI RECETTO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	2.090,00
29/11/2022	20	COMUNE DI CASALINO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	3.162,50
29/11/2022	21	COMUNE DI SAN PIETRO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	2.612,50
22/12/2022	22	COMUNE DI CASALBELTRAME Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune Casalbeltrame	2.255,00
12/12/2022	23	COMUNE DI LANDIONA Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune di Landiona	275,00
Previsione definitiva			20.490,00
Somme Riscosse			20.490,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	5	ITT G. FAUSER ACCONTO PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021- 2022	402,61
03/10/2022	11	AMICO MIO SOCIETA' A EPAY	75,60
29/11/2022	15	UNIVERSITA' DI MESSINA	370,00
Previsione definitiva			848,21
Somme Riscosse			848,21
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>			
Previsione iniziale			6.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2022	31	minore accertamento assicurazione alunni a.s. 2022/23	-231,50
Previsione definitiva			6.568,50
Somme Riscosse			6.568,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2022	26	contributi per assicurazione personale in servizio	845,50
Previsione definitiva			845,50
Somme Riscosse			845,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	3	GENITORI ALUNNI contributo genitori per Certificato Trinity Grade 3	900,00
12/05/2022	4	GENITORI ALUNNI Contributo famiglie per diario scolastico a.s. 2021/22	25,00
22/12/2022	27	contributo genitori per diario scolastico	2.340,00
29/12/2022	30	contributo genitori per diario scolastico	40,00
Previsione definitiva			3.305,00
Somme Riscosse			3.305,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2022	32		0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,02
Differenza			0,00

<b>Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	6	RADUNI SPORTIVI SRL Restituzione quote non utilizzate per viaggio di istruzione a Bibione	916,00
Previsione definitiva			916,00
Somme Riscosse			916,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
328.716,90	136.641,57	60.641,55	76.000,02	192.075,33

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
Previsione iniziale			24.499,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2022	26	contributi per	845,50

		assicurazione personale in servizio	
03/10/2022	12	MIUR ROMA - Assegnazione delle risorse D.L. 21 2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROT	3.143,89
15/12/2022	24	MIUR - ROMA Risorse ex art.39 bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	3.080,97
Previsione definitiva			31.569,68
Somme Pagate			5.505,24
Somme da pagare			3.141,06
Economie			22.923,38

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
Previsione iniziale			17.172,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	1	MIUR - ROMA Programma complementare scuola - Compenso 2022 Revisori	100,00
12/05/2022	7	MIUR - ROMA CONTR. EX ART. 1 COMMA 389 L. 160- 2019	558,00
25/10/2022	14	MIUR ROMA -A.F. 2022 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2022	4.000,00
29/12/2022	29	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO	412,82
Previsione definitiva			22.243,54
Somme Pagate			8.965,69
Somme da pagare			34,48
Economie			13.243,37

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			121.808,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	4	GENITORI ALUNNI Contributo famiglie per diario scolastico a.s.2021/22	25,00
24/06/2022	9	Risorse Finanziarie ex art. 58 comma 4 DL25/05/2021 num.73	0,00
03/10/2022	11	AMICO MIO SOCIETA' A EPAY COD.IST.I1598 CIG 8998138A5F ANNO 2021-2022 LOTTO 1 CONVENZIONE ZTMDKJN6CIRYGUOZJ WYJ8MB1MIV TRXID: 0122072931217253	75,60  0Y5IHUQV
03/10/2022	13	MIUR ROMA- Risorse finanziarie D.L. 4 2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	1.980,00
25/10/2022	14	MIUR ROMA -A.F. 2022 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2022	1.103,42
29/11/2022	15	UNIVERSITA' DI MESSINA	370,00
22/12/2022	27	contributo genitori per diario scolastico	2.340,00
29/12/2022	30	contributo genitori per diario scolastico	40,00
30/12/2022	31	minore accertamento assicurazione alunni a.s. 2022/23	-231,50
30/12/2022	32	Restituzione somme erogate erroneamente	0,02
23/12/2022	28	PON 13.1.5A FESRPON - PI- 2022-122 ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia	75.000,00
Previsione definitiva			202.510,67
Somme Pagate			97.312,18
Somme da pagare			6.075,60

Economie	99.122,89
----------	-----------

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			2.216,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	6	RADUNI SPORTIVI SRL Restituzione quote non utilizzate per viaggio di istruzione a Bibione	916,00
Previsione definitiva			3.132,07
Somme Pagate			936,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.196,07

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>			
Previsione iniziale			199,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2022	16	MIUR ROMA -A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI	196,33
Previsione definitiva			395,42
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			395,42

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"</b>	
Previsione iniziale	3.308,44
Somme Pagate	1.000,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.308,44

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>	
Previsione iniziale	28.083,83
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	2	COMUNE DI CASALVOLONE Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune di Casalvolone	1.155,00
28/06/2022	10	Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune Granozzo con Monticello	1.952,50
29/11/2022	17	COMUNE DI BIANDRATE -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	5.107,50
29/11/2022	18	COMUNE DI VICOLUNGO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	1.880,00
29/11/2022	19	COMUNE DI RECETTO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	2.090,00
29/11/2022	20	COMUNE DI CASALINO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	3.162,50
29/11/2022	21	COMUNE DI SAN PIETRO -ACCORDO DI PROGRAMMA 2021/22	2.612,50
22/12/2022	22	COMUNE DI CASALBELTRAME Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune Casalbeltrame	2.255,00
12/12/2022	23	COMUNE DI LANDIONA Accordo di programma a.s. 2021/22 Comune di Landiona	275,00
Previsione definitiva			48.573,83
Somme Pagate			19.009,36
Somme da pagare			0,00
Economie			29.564,47
<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>			
Previsione iniziale			2.260,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	3	GENITORI ALUNNI contributo genitori per Certificato Trinity Grade 3	900,00
Previsione definitiva			3.160,00
Somme Pagate			900,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.260,00

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			6.893,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2022	5	ITT G. FAUSER ACCONTO PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021- 2022	402,61
12/05/2022	8	MIUR - ROMA A.F. 2022 SUPPORTO PSICOLOGICO art.697 comma 1 L. n. 234/2021	1.908,24
15/12/2022	25	- PNRR - didattica Digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico	2.000,00
Previsione definitiva			11.203,97
Somme Pagate			1.668,40
Somme da pagare			4.400,00
Economie			5.135,57

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
326.697,62	148.948,01	135.296,87	13.651,14	177.749,61

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

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio finanziario come si evince dal modello K, le relative variazioni, nonché il totale dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.

## CONCLUSIONI

I finanziamenti statali, accertati durante l'esercizio finanziario 2022, sono stati utilizzati per la realizzazione delle attività dell'Istituto inserite nel POF. Ciò è reso possibile anche grazie ai finanziamenti degli Enti Locali, che hanno consentito di rispondere adeguatamente alle esigenze del territorio.

L'Istituzione Scolastica ha comunque potuto garantire un servizio conforme alle esigenze educative e didattiche di cui al Piano Triennale dell'Offerta Formativa rispondendo ai bisogni ed alle attese della comunità scolastica e più in generale a quelle del territorio.

Durante l'anno scolastico, sono stati realizzati i progetti di "accoglienza" per gli alunni dei plessi di Vicolungo e Biandrate primaria/secondaria I grado, supporto ai docenti e all'inclusione scolastica.

Il nostro Istituto ha attivato dei corsi di formazione e aggiornamento, rivolti a tutto il personale in servizio, sia docente che ATA.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Maria Antonia Angelastro

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Francesca Malarby

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B  
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI  
SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del  
bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, Francesca Malarby titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

**Dichiara**

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 15/03/2023

In fede  
Il titolare del trattamento

Dott.ssa Francesca Malarby