



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO F. D'ASSISI - NICOLA AMORE  
VIA VERDI, 72  
80048 SANT'ANASTASIA (NA)  
Codice Fiscale: 95246120638 Codice Meccanografico: NAIC8GU00E

**Prot.n. 1943/VI.3**

**Sant'Anastasia, 24 marzo 2023**

## 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 il 14/02/2022 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	942.193,47	Programmazione definitiva	942.193,47	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti competenza	472.118,75	Impegni competenza	645.718,01	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -173.599,26
Riscossioni residui	285.912,37 247.563,87	Pagamenti residui	580.977,84 80.518,02	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> -128.019,62
Somme rimaste da riscuotere	186.206,38	Somme rimaste da pagare	64.740,17	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 121.466,21
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	71.619,26	Residui non pagati anni precedenti	12.831,14	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	257.825,64	Totale residui passivi	77.571,31	<i>Sbilancio residui (b)</i> 180.254,33
			Saldo cassa iniziale (c)	246.476,98
				<i>(a+b+c)</i> <b>298.711,69</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**298.711,69**

## CONTO FINANZIARIO 2022

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	470.074,72	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	106.144,63	106.144,63	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.154,92	3.154,92	100,00%
Contributi da privati	206.958,79	206.958,79	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	55.860,40	55.860,40	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	-
<b>Totale entrate</b>	<b>942.193,47</b>	<b>472.118,75</b>	
Disavanzo di competenza		<b>173.599,26</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>645.718,01</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2022.

### 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	€	46.589,13	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	46.589,13	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) 10.8.1-A3-FESRPN-CA-2015-125-ex IC 4 € 1.319,70 - 02) 10.8.1-A3-FESRPN-CA-2015-722-ex IC 3 € 2.763,98 - 03) 10.8.1-A1-FESRPN-CA-2015-336-ex IC 4 € 1.946,25 - 04) 10.8.1-A1-FESRPN-CA-2015-621-ex IC 3 € 1.949,99 - 05) Progetto "Coinvolgere i genitori..." D.D.186/2009 € 9.999,99 - 06) FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO € 28.609,22

Annotazioni:

##### 01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	423.485,59	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	423.485,59	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<p>Previsione definitiva delle sottovoci:  01) 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-723-ex IC 3 € 314,90 - 03) 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-160 € 1.160,63 - 04) 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-121 € 18,51 - 08) MATERIALE SPECIALISTICO ALUNNI H € 2.366,07 - 09) FORMAZIONE SPECIALISTICA DOCENTI SOSTEGNO € 3.793,76 - 11) PROGETTO EDUCAZIONE STRADALE € 723,23 - 12) CERTIFICAZIONE EIPASS € 440,00 - 13) OPERATORI USR € 400,00 - 14) PERCORSI DI STUDIO € 102,79 - 15) FONDI FAS € 154,09 - 17) VIAGGI DI ISTRUZIONE € 14.809,78 - 18) VISITE FISCALI € 3.392,52 - 19) LIBRI INGLESE € 224,18 - 21) FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO € 163,23 - 24) ORIENTAMENTO € 3.084,22 - 26) MENSA PRIMARIA € 22.379,61 - 28) TIROCINO UNIVERSITA SALERNO € 550,00 - 32) RETI DI TRASMISSIONE € 1.000,00 - 33) MATERIALE BIBLIOGRAFICO € 154,65 - 34) CERTIFICAZIONI CAMBRIDGE € 1.560,00 - 35) 10.2.2A-FSEPON-CA-2019-48 € 4.441,65 - 36) 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-39 € 1.235,50 - 40) Medico competente € 398,00 - 41) Frutta nella Scuola € 292,50 - 42) Contributo assicurazione alunni € 8.007,50 - 43) Contributo DDI € 800,00 - 44) POC 10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-123 € 32.410,00 - 45) Risorse ex art.31,comma 1 D.L.41/2021 € 0,40 - 46) Funzionamento amministrativo e decoro € 0,04 - 47) RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 DL73/2021 € 20.752,98 - 48) DDI-Borse di studio € 800,00 - 49) Patto di comunità € 531,04 - 50) PON Per la Scuola (FESR)-REACT EU-Reti cablate € 58.093,84 - 51) PON Per la Scuola(FESR)-REACT EU - Digital board € 71.413,45 - 52) Piano nazionale di ripresa e resilienzaPNRR-PNSD € 16.000,00 - 53) PNSD-DL 41/2021 convertito L.69/2021-DDI € 12.817,41 - 54) Risorse ex art.31,comma 6,DL41/2021 € 4,30 - 55) P.O.R. CAMPANIA-PROGETTO SCUOLA VIVA -IV ANNUALITA € 55.000,00 - 56) PON per la Scuola(FSE) € 2.266,21 - 57) PON per la Scuola(FSE) € 80.428,60 - 58) animatore digitale € 1.000,00</p>
Annotazioni:

## [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

### 02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

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

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	100.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/06/2022		E	25.000,00	Fondi Strutturali Europei – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse II - Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – REACT EU.Asse V – Aut.35942 del 24/05/2022
07/09/2022		E	75.000,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia-Avv. 38007/2022-13.1.5A-FESR PON-CA-2022-25-Autorizzazione Progetto prot.n. 72962 del 05/09/2022

Previsione definitiva	€	100.000,00
Somme accertate	€	100.000,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	100.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<p>Previsione definitiva delle sottovoci:  08) PON Per la Scuola(FESR)-REACT EU € 25.000,00 - 09) PON Per la Scuola(FESR)-REACT EU € 75.000,00</p>
Annotazioni:

**02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

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

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]****03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 13.719,67  
 Variazioni in corso d'anno € 7.273,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2022		E	6.691,82	Assegnazione spese didattico-amministrative 4-12 2022-Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
23/12/2022		E	581,91	Integrazione Funzionamento amm.vo e didattico per sofferenza finanziaria

Previsione definitiva € 20.993,40  
 Somme accertate € 20.993,40  
 Riscosso € 20.993,40  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**03 / 02 – Dotazione perequativa**

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

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 380,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2022		E	380,40	Finanziamento attività di orientamento a.f.2022

Previsione definitiva € 380,40  
 Somme accertate € 380,40  
 Riscosso € 380,40  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

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

**03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato**

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

**03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 84.770,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

09/03/2022		E	2.757,65	Finanziamento per l'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico- Art.1,comma 697,L.n.234/2021-nota MI prot.n. 9584 dell'08/03/2022
28/03/2022		E	400,00	Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022-nota MI 11705 del 25/03/2022
04/04/2022		E	5.320,74	Assegnazione risorse finanziarie ex art. 36, comma 2, DL 21/2022-nota MI prot.12459 del 01/04/2022
27/06/2022		E	16.834,50	Programma Op. Compl.(POC) "Per la Scuola, competenze e ambienti per 'apprendimento" 2014-2020 finanziato con il Fondo di Rotazione (FdR)- Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 e 10.3 - Azioni 10.1.1, 10.2.2 e 10.3.1.Autoriz. prot.n.53714 del 21/6/'22
27/06/2022		E	53.115,00	Programma Op. Compl.(POC) "Per la Scuola, competenze e ambienti per 'apprendimento" 2014-2020 finanziato con il Fondo di Rotazione (FdR)- Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 e 10.3 - Azioni 10.1.1, 10.2.2 e 10.3.1.Autoriz. prot.n.53714 del 21/6/'22
21/11/2022		E	4.342,94	Finanziamento Risorse ex art.39-bis,DL 9 agosto 2022 n.115,convertito con modificazioni dalla L.21 settembre 2022 n. 142("cd.Decreto aiuti-bis")- Avviso di erogazione prot.n. 52965 del 18/11/2022
13/12/2022		E	2.000,00	PNNR-art. 1,comma 512 L.30/12/2020 n.178" Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"Nota MI 91698 del 31/10/2022

Previsione definitiva	€	84.770,83	
Somme accertate	€	84.770,83	
Riscosso	€	13.821,33	
Rimaste da riscuotere	€	70.949,50	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
13) Art.1,comma 697,L.n.234/2021 € 2.757,65 - 14) Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo-2022 € 400,00 - 15) Risorse ex art. 36,comma 2, D.L.21/2022 € 5.320,74 - 16) Programma op. compl. competenza ed amb.appr. € 69.949,50 - 17) Risorse ex art.39-bis comma 1,D.L.115/2022 € 4.342,94 - 18) PNNR-Animatori digitali "Didattica digitale int..." € 2.000,00	
Annotazioni:	

## [04 - Finanziamenti dalla Regione]

### 04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

### 04 / 02 – Dotazione perequativa

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

### 04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

## [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

### 05 / 01 – Provincia non vincolati

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

### 05 / 02 – Provincia vincolati

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

### 05 / 03 – Comune non vincolati

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

### 05 / 04 – Comune vincolati

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

### 05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 3.154,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2022		E	1.832,17	Finanziamento PNFD a.s. 2020/2021- Formazione docenti- Nota USR Campania 965 del 12/01/2022 e assegnazione fondi Liceo urbani prot.n. 3814 del 14/06/2022-Acconto
13/10/2022		E	122,75	PNFD Educazione Civica-a.s. 2020/2021
22/12/2022		E	1.200,00	Contributo tirocinanti Università di Salerno a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 3.154,92  
Somme accertate € 3.154,92  
Riscosso € 2.238,83  
Rimaste da riscuotere € 916,09 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## [06 - Contributi da privati]

### 06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

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

### 06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

### 06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 168.044,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/03/2022		E	20.000,00	Contributo genitori Mensa scolastica gennaio 2022
18/03/2022		E	22.000,00	Contributo genitori pasti alunni mese di febbraio 2022
04/04/2022		E	20.000,00	Contributo genitori pasti mensa mese di marzo 2022
24/05/2022		E	28.000,00	Contributo genitori pasti mensa mese di aprile 2022
21/06/2022		E	1.800,00	Contributo genitori pasti mensa mese di maggio 2022
03/11/2022		E	40.000,00	Contributo genitori mensa mese di ottobre 2022
22/11/2022		E	20.000,00	Contributo genitori mensa scolastica e visite guidate mese di novembre 2022
09/12/2022		E	10.000,00	Contributo genitori visite guidate e pasti mensa mese di dicembre 2022
28/12/2022		E	6.244,79	Contributo genitori mensa dicembre 2022

Previsione definitiva € 168.044,79  
 Somme accertate € 168.044,79  
 Riscosso € 161.800,00  
 Rimaste da riscuotere € 6.244,79 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 15.725,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2022		E	668,00	Contributo genitori visite guidate Napoli-Stadio e RAI gg. 15 e 24 maggio 2022
22/11/2022		E	3.238,00	Contributo genitori mensa scolastica e visite guidate mese di novembre 2022
09/12/2022		E	4.373,00	Contributo genitori visite guidate e pasti mensa mese di dicembre 2022
28/12/2022		E	7.446,00	Contributo genitori visite guidate dicembre 2022

Previsione definitiva € 15.725,00  
 Somme accertate € 15.725,00  
 Riscosso € 8.279,00  
 Rimaste da riscuotere € 7.446,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

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

#### 06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

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

#### 06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

21/06/2022		E	550,00	Donazione volontaria genitori Plesso Ponte di Ferro
12/09/2022		E	300,00	Donazione prof. Polise Laura progetto Murales
28/12/2022		E	650,00	Donazione genitori mercatini di Natale

Previsione definitiva	€	1.500,00	
Somme accertate	€	1.500,00	
Riscosso	€	850,00	
Rimaste da riscuotere	€	650,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### **06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.689,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/05/2022		E	21.689,00	Donazione a favore degli istituti Scolastici di Sant'Anastasia-Proposta di donazione di SI.Di.Piccolo srdell'11/04/2022

Previsione definitiva	€	21.689,00	
Somme accertate	€	21.689,00	
Riscosso	€	21.689,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### **06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc**

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

#### **06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati**

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

#### **06 / 11 – Contributi da imprese vincolati**

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

#### **06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.**

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

### **[07 - Proventi da gestioni economiche]**

#### **07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni**

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

#### **07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.**

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

#### **07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben**

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**07 / 07 – Attività convittuale**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**[08 - Rimborsi e restituzione somme]**

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 55.860,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/05/2022		E	2.459,02	Restituzione pagamento fatt.n. 1/22 del 07/04/2022
01/06/2022		E	2.361,38	Risarcimento sinistro n. 1-8101-2022-0361863 del 14/10/2015-alunna Camara Michelle
29/07/2022		E	51.040,00	Variazione per restituzione somme per mandato su iban errato ditta TH srl digital board.

Previsione definitiva € 55.860,40

Somme accertate € 55.860,40

Riscosso € 55.860,40

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

**08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP**

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

**[09 - Alienazione di beni materiali]**

**09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali**

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

**09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei**

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

**09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua**

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

**09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio**

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

**09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.**

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

**09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori**

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

**09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.**

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

**09 / 08 – Alienazione di Macchinari**

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

**09 / 09 – Alienazione di impianti**

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

**09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche**

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

**09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio**

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

**09 / 12 – Alienazione di server**

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

**09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro**

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

**09 / 14 – Alienazione di periferiche**

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

**09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione**

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

**09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia**

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

**09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.**

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

**09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore**

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

**09 / 19 – Alienazione di diritti reali**

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

**09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico**

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

**09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali**

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

**09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.**

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

**[10 - Alienazione di beni immateriali]**

**10 / 01 – Alienazione di software**

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

**10 / 02 – Alienazione di Brevetti**

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

**10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.**

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

**10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[11 - Sponsor e utilizzo locali]****11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni**

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

**11 / 02 – Diritti reali di godimento**

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

**11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche**

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

**11 / 04 – Proventi da concessioni su beni**

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

**[12 - Altre entrate]****12 / 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,01  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,01  
 Somme accertate € 0,01

Riscosso € 0,01  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

### 12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

## [13 - Mutui]

### 13 / 01 – Mutui

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

### 13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	665.935,78	507.499,64	76,21%
Progetti	275.571,71	138.218,37	50,16%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	685,98	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>942.193,47</b>	<b>645.718,01</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>645.718,01</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## 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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 0,04  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 0,04

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	€	0,04	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,04</b>	

Attività - A01.18 - Risorse ex art.31, comma 1 lettera a) D.L.41/2021

Risorse ex art.31, comma 1 lettera a) D.L.41/2021

Previsione iniziale	€	0,40	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,40	
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	€	0,40	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,40</b>	

Attività - A01.20 - RISORSE EX ART.58 COMMA 4 dl 73/2021

RISORSE EX ART.58 COMMA 4 dl 73/2021

Previsione iniziale	€	20.752,98	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	20.752,98	
Somme impegnate	€	19.560,26	
Pagato	€	19.560,26	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.752,98	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.192,72</b>	

Attività - A01.26 - Risorse x art.39-bis, comma 1, D.L.115/2022

Risorse x art.39-bis, comma 1, D.L.115/2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.342,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2022		E	3/10	4.342,94	Finanziamento Risorse ex art.39-bis, DL 9 agosto 2022 n.115, convertito con modificazioni dalla L.21 settembre 2022 n. 142 ("cd. Decreto aiuti-bis") - Avviso di erogazione prot.n. 52965 del 18/11/2022

Previsione definitiva	€	4.342,94	
Somme impegnate	€	2.440,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.440,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.342,94	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.902,94</b>	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	35.205,63
Variazioni in corso d'anno	€	18.414,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/04/2022		E	2/3	5.320,74	Assegnazione risorse finanziarie ex art. 36, comma 2, DL 21/2022-nota MI prot.12459 del 01/04/2022
10/05/2022		E	2/3	2.459,02	Restituzione pagamento fatt.n. 1/22 del 07/04/2022
01/06/2022		E	1/2	2.003,99	Risarcimento sinistro n. 1-8101-2022-0361863 del 14/10/2015-alunna Camara Michelle
01/06/2022		E	5/1	357,39	Risarcimento sinistro n. 1-8101-2022-0361863 del 14/10/2015-alunna Camara Michelle
14/10/2022		E	2/1	2.085,14	Assegnazione spese didattico-amministrative 4-12 2022-Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
14/10/2022		E	2/2	500,00	Assegnazione spese didattico-amministrative 4-12 2022-Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
14/10/2022		E	3/2	2.500,00	Assegnazione spese didattico-amministrative 4-12 2022-Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
14/10/2022		E	3/6	900,00	Assegnazione spese didattico-amministrative 4-12 2022-Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
14/10/2022		E	3/8	406,68	Assegnazione spese didattico-amministrative 4-12 2022-Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
14/10/2022		E	3/10	300,00	Assegnazione spese didattico-amministrative 4-12 2022-Nota MI prot.n. 46445 del 04/10/2022
23/12/2022		E	3/13	581,91	Integrazione Funzionamento amm.vo e didattico per sofferenza finanziaria
28/12/2022	1	C	3/6	1.000,00	Storno tra aggregati

Previsione definitiva	€	53.620,50	
Somme impegnate	€	38.420,10	
Pagato	€	35.157,88	
Rimasto da pagare	€	3.262,22	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	53.620,50	
Residua disponibilità finanz	€	<b>15.200,40</b>	

#### Attività - A03.3 - Didattica

##### Didattica

Previsione iniziale	€	39.263,39
Variazioni in corso d'anno	€	191.833,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/03/2022		E	3/9	20.000,00	Contributo genitori Mensa scolastica gennaio 2022
18/03/2022		E	3/9	22.000,00	Contributo genitori pasti alunni mese di febbraio 2022
28/03/2022		E	3/2	400,00	Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022-nota MI 11705 del 25/03/2022
04/04/2022		E	3/9	20.000,00	Contributo genitori pasti mensa mese di marzo 2022
04/05/2022		E	2/3	21.689,00	Donazione a favore degli istituti Scolastici di Sant'Anastasia-Proposta di donazione di SI.Di.Piccolo sridell'11/04/2022
24/05/2022		E	3/9	28.000,00	Contributo genitori pasti mensa mese di aprile 2022
21/06/2022		E	2/3	550,00	Donazione volontaria genitori Plesso Ponte di Ferro
21/06/2022		E	3/9	1.800,00	Contributo genitori pasti mensa mese di maggio 2022
12/09/2022		E	2/3	300,00	Donazione prof. Polise Laura progetto Murales
03/11/2022		E	3/9	40.000,00	Contributo genitori mensa mese di ottobre 2022
22/11/2022		E	3/9	20.000,00	Contributo genitori mensa scolastica e visite guidate mese di novembre 2022
09/12/2022		E	3/9	10.000,00	Contributo genitori visite guidate e pasti mensa mese di dicembre 2022
22/12/2022		E	1/1	1.200,00	Contributo tirocinanti Università di Salerno a.s. 2021/2022
28/12/2022		E	2/3	650,00	Donazione genitori mercatini di Natale
28/12/2022		E	3/9	6.244,79	Contributo genitori mensa dicembre 2022
28/12/2022	1	C	1/1	-1.000,00	Storno tra aggregati

Previsione definitiva	€	231.097,18
-----------------------	---	------------

Somme impegnate	€	209.919,31	
Pagato	€	207.494,35	
Rimasto da pagare	€	2.424,96	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	231.097,18	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>21.177,87</b>	

Attività - A03.7 - Progetto " Coinvolgere i genitori..." D.D. 186/2009

Progetto " Coinvolgere i genitori..." D.D. 186/2009

Previsione iniziale	€	9.999,99	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	9.999,99	
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	€	9.999,99	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>9.999,99</b>	

Attività - A03.19 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021

13.1.1A-FESRPN-CA-2021-213

Previsione iniziale	€	58.093,84	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	58.093,84	
Somme impegnate	€	49.031,80	
Pagato	€	48.819,52	
Rimasto da pagare	€	212,28	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	58.093,84	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>9.062,04</b>	

Attività - A03.21 - Digital Board-Avviso.28966/21-13.1.2A-FESRPN-CA-2021-583

Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso.28966/21-13.1.2A-FESRPN-CA-2021-583

Previsione iniziale	€	71.413,45	
Variazioni in corso d'anno	€	51.040,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/07/2022		E	4/3	51.040,00	Variazione per restituzione somme per mandato su iban errato ditta TH srl digital board.
28/12/2022	1	C	1/1	1.052,94	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/2	693,92	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/4	389,63	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	4/3	-2.136,49	Assestamento sottoconti

Previsione definitiva	€	122.453,45	
Somme impegnate	€	121.019,28	
Pagato	€	113.308,80	
Rimasto da pagare	€	7.710,48	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	122.453,45	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.434,17</b>	

Attività - A03.22 - "Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avv.prot.10812 del 13/05/2021

"Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avv.prot.10812 del 13/05/2021

Previsione iniziale	€	16.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	16.000,00	
Somme impegnate	€	14.990,14	
Pagato	€	6.618,50	
Rimasto da pagare	€	8.371,64	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.009,86</b>	

**Attività - A03.23 - Compl.prog.sostegno fruizione DDI regioni Mezzogiorno-art.32-DL41/2021**

Completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata nelle regioni del Mezzogiorno-art.32 DL n.41/2021

Previsione iniziale	€	12.817,41	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	12.817,41	
Somme impegnate	€	12.817,41	
Pagato	€	12.817,41	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.817,41	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

**Attività - A03.24 - Edugreen:laboratori di sostenibilità del I ciclo-Avviso 50636/2021**

Edugreen:laboratori di sostenibilità del I ciclo-Avviso 50636/2021-FESR 13.1.3A-fesrpon-ca-2022-34

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	25.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/06/2022		E	4/3	25.000,00	Fondi Strutturali Europei – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse II - Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – REACT EU.Asse V – Aut.35942 del 24/05/2022

Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme impegnate	€	21.631,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	21.631,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.369,00</b>	

**Attività - A03.25 - Amb.did. inn.per la sc. dell'infanzia-Avv. 38007/2022-13.1.5A-FESR PON-CA-2022-25**

Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia-Avv. 38007/2022-13.1.5A-FESR PON-CA-2022-25

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/09/2022		E	2/3	75.000,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia-Avv. 38007/2022-13.1.5A-FESR PON-CA-2022-25-Autorizzazione Progetto prot.n. 72962 del 05/09/2022

Previsione definitiva	€	75.000,00	
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	€	75.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>75.000,00</b>	

**Attività - A03.27 - Risorse ex art.1, comma 697, L.234/2021**

Risorse ex art.1, comma 697, L.234/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.757,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/03/2022		E	3/2	2.757,65	Finanziamento per l'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico- Art.1, comma 697, L.n.234/2021-nota MI prot.n. 9584 dell'08/03/2022

Previsione definitiva	€	2.757,65	
Somme impegnate	€	2.757,65	
Pagato	€	2.757,65	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.757,65	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	14.809,78
Variazioni in corso d'anno	€	15.725,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2022		E	3/12	668,00	Contributo genitori visite guidate Napoli-Stadio e RAI gg. 15 e 24 maggio 2022
22/11/2022		E	3/12	3.238,00	Contributo genitori mensa scolastica e visite guidate mese di novembre 2022
09/12/2022		E	3/12	4.373,00	Contributo genitori visite guidate e pasti mensa mese di dicembre 2022
28/12/2022		E	3/12	7.446,00	Contributo genitori visite guidate dicembre 2022

Previsione definitiva	€	30.534,78	
Somme impegnate	€	14.912,69	
Pagato	€	9.300,86	
Rimasto da pagare	€	5.611,83	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.534,78	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>15.622,09</b>	

**Attività - A06.6 - Attività di orientamento**

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	3.084,22
Variazioni in corso d'anno	€	380,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2022		E	1/1	380,40	Finanziamento attività di orientamento a.f.2022

Previsione definitiva	€	3.464,62
-----------------------	---	----------

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	€	3.464,62	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>3.464,62</b>	

*Progetti - P01.6 - Attività e progetti P.O.F. I.C. 3 F. D'Assisi*

Attività e progetti P.O.F. I.C. 3 F. D'Assisi

Previsione iniziale	€	19.344,22
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	19.344,22	
Somme impegnate	€	4.235,44	
Pagato	€	3.235,44	
Rimasto da pagare	€	1.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.344,22	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>15.108,78</b>	

*Progetti - P01.18 - Attività e progetti P.O.F. I.C. 4 N.Amore*

Attività e progetti P.O.F. I.C. 4 N.Amore

Previsione iniziale	€	3.482,77	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.482,77	
Somme impegnate	€	2.008,14	
Pagato	€	2.008,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.482,77	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.474,63</b>	

*Progetti - P01.27 - Piano Scuola Estate-Risorse ex art.31,comma 6,DL41/2021*

Piano Scuola Estate-Risorse ex art.31,comma 6,DL41/2021

Previsione iniziale	€	4,30	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4,30	
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	€	4,30	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>4,30</b>	

*Progetti - P02.12 - ex P117 Inclusione e lotta al disagio avviso10862/16-10.1.1A-FSEPON-CA-2016-723*

ex P117 Inclusione e lotta al disagio avviso10862/16-10.1.1A-FSEPON-CA-2016-723

Previsione iniziale	€	314,90	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	314,90	
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	€	314,90	
Residua disponibilità finanz	€	<b>314,90</b>	

*Progetti - P02.13 - ex P119 Competenze di base avviso1953/17-10.2.1A-FSEPON-CA-2017-121*

ex P119 Competenze di base avviso1953/17-10.2.1A-FSEPON-CA-2017-121

Previsione iniziale	€	18,51	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	18,51	
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	€	18,51	
Residua disponibilità finanz	€	<b>18,51</b>	

*Progetti - P02.14 - ex P120 Competenze di base avviso1953/17-10.2.2A-FSEPON-CA-2017-160*

ex P120 Competenze di base avviso1953/17-10.2.2A-FSEPON-CA-2017-160

Previsione iniziale	€	1.160,63	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.160,63	
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	€	1.160,63	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.160,63</b>	

*Progetti - P02.21 - PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2019-48*

PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2019-48

Previsione iniziale	€	4.441,65	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.441,65	
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	€	4.441,65	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.441,65</b>	

*Progetti - P02.22 - PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-39*

PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-39

Previsione iniziale	€	1.235,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.235,50	
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	€	1.235,50	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.235,50</b>	

Progetti - P02.23 - P.O.R. CAMPANIA-PROGETTO SCUOLA VIVA -IV ANNUALITA'-CU 616/4

P.O.R. CAMPANIA-PROGETTO SCUOLA VIVA -IV ANNUALITA'-CU 616/4

Previsione iniziale € 55.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	1	C	1/1	11.474,10	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/2	3.905,14	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/4	3.430,20	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	3/2	-18.809,44	Assestamento sottoconti

Previsione definitiva € 55.000,00  
 Somme impegnate € 42.409,44  
 Pagato € 38.909,44  
 Rimasto da pagare € 3.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 55.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **12.590,56**

Progetti - P02.26 - Prog. di contrasto alla povertà ed.-avviso 26502/2019-10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-123

Prog.di contrasto alla povertà ed.-avviso 26502/2019-10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-123

Previsione iniziale € 32.410,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	1	C	1/1	14.236,67	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/2	1.605,80	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/4	3.533,49	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	3/1	-21.475,96	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	3/2	2.100,00	Assestamento sottoconti

Previsione definitiva € 32.410,00  
 Somme impegnate € 29.252,20  
 Pagato € 22.776,44  
 Rimasto da pagare € 6.475,76 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 32.410,00  
 Residua disponibilità finanz € **3.157,80**

Progetti - P02.28 - Progetti di Apprendimento e Socialità-Avv n.9707/2021-10.1.1A-FSEPON-CA-2021-252

Progetti di Apprendimento e Socialità-Avv n.9707/2021-10.1.1A-FSEPON-CA-2021-252 -INSIEME A SCUOLA-

Previsione iniziale € 2.266,21  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 2.266,21  
 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 € 2.266,21  
 Residua disponibilità finanz € **2.266,21**

Progetti - P02.29 - Progetti di Apprendimento e Socialità-Avv n.9707/2021-10.2.2A-FSEPON-CA-2021-269

Progetti di Apprendimento e Socialità-Avv n.9707/2021-10.2.2A-FSEPON-CA-2021-269-RICOMINCIARE INSIEME

Previsione iniziale € 80.428,60  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	1	C	1/1	26.241,35	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/2	4.469,06	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/4	5.073,85	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	3/1	-42.084,29	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	3/2	6.300,03	Assestamento sottoconti

Previsione definitiva € 80.428,60  
 Somme impegnate € 60.190,40  
 Pagato € 58.090,40  
 Rimasto da pagare € 2.100,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 80.428,60  
 Residua disponibilità finanziarie € **20.238,20**

**Progetti - P02.31 - Progetti di Socialità, Apprend.ed Acc.-Avv.33956/2022-10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-217**

Progetti di Socialità, Apprendimento ed Accoglienza-Avv.33956/2022-10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-217

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 16.834,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022		E	1/1	16.834,50	Programma Op. Compl.(POC) "Per la Scuola, competenze e ambienti per 'apprendimento" 2014-2020 finanziato con il Fondo di Rotazione (FdR)- Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 e 10.3 - Azioni 10.1.1, 10.2.2 e 10.3.1. Autoriz. prot.n.53714 del 21/6/'22

Previsione definitiva € 16.834,50  
 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 € 16.834,50  
 Residua disponibilità finanziarie € **16.834,50**

**Progetti - P02.32 - Progetti di Socialità, Apprend.ed Acc.-Avv.33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-250**

Progetti di Socialità, Apprend.ed Acc.-Avv.33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-250

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 53.115,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022		E	1/1	53.115,00	Programma Op. Compl.(POC) "Per la Scuola, competenze e ambienti per 'apprendimento" 2014-2020 finanziato con il Fondo di Rotazione (FdR)- Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 e 10.3 - Azioni 10.1.1, 10.2.2 e 10.3.1. Autoriz. prot.n.53714 del 21/6/'22

Previsione definitiva € 53.115,00  
 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 € 53.115,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **53.115,00**

*Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"*

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	€	1.560,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.560,00	
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	€	1.560,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.560,00</b>	

*Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"*

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.122,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/10/2022		E	1/1	122,75	PNFD Educazione Civica-a.s. 2020/2021
13/12/2022		E	1/3	2.000,00	PNNR-art. 1, comma 512 L.30/12/2020 n.178" Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" Nota MI 91698 del 31/10/2022
28/12/2022	1	C	1/1	-22,38	Assestamento sottoconti
28/12/2022	1	C	1/4	22,38	Assestamento sottoconti

Previsione definitiva	€	2.122,75	
Somme impegnate	€	122,75	
Pagato	€	122,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.122,75	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>2.000,00</b>	

*Progetti - P04.30 - PNFD*

PNFD

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.832,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2022		E	1/1	1.832,17	Finanziamento PNFD a.s. 2020/2021- Formazione docenti- Nota USR Campania 965 del 12/01/2022 e assegnazione fondi Liceo urbani prot.n. 3814 del 14/06/2022-Acconto

Previsione definitiva	€	1.832,17	
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	€	1.832,17	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.832,17</b>	

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	246.476,98
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	285.912,37	
b) in conto residui	€	247.563,87	
		<b>Totale</b>	€ 533.476,24
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	580.977,84	
d) in conto residui	€	80.518,02	
		<b>Totale</b>	€ 661.495,86
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	118.457,36
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	257.825,64	
- Residui passivi	€	77.571,31	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	298.711,69

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	296.536,04	61.117,55	357.653,59
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	296.536,04	61.117,55	357.653,59
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	319.183,13	-61.357,49	257.825,64
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	246.476,98	-128.019,62	118.457,36
Totale disponibilità	565.660,11	-189.377,11	376.283,00
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	862.196,15	-128.259,56	733.936,59
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	95.585,39	-18.014,08	77.571,31
Totale Debiti	95.585,39	-18.014,08	77.571,31
<b>Consistenza patrimoniale</b>	766.610,76	-110.245,48	656.365,28
<b>TOTALE PASSIVO</b>	862.196,15	-128.259,56	733.936,59
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	319.183,13	0,00	319.183,13	247.563,87	71.619,26	186.206,38	257.825,64
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	95.585,39	-2.236,23	93.349,16	80.518,02	12.831,14	64.740,17	77.571,31

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	78.232,69	12,12%
02	Acquisto di beni di consumo	120.025,63	18,59%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	283.772,65	43,95%
04	Acquisto di beni d'investimento	163.464,14	25,32%
05	Altre spese	222,90	0,03%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	<b>Totale generale</b>	<b>645.718,01</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 non è stata effettuata dal D.S.G.A .

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.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{106.144,63}{472.118,75} = \mathbf{0,22}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{365.974,12}{472.118,75} = \mathbf{0,78}$$

### **INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{472.118,75}{472.118,75} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{186.206,38}{472.118,75} = \mathbf{0,39}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{247.563,87}{319.183,13} = \mathbf{0,78}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{257.825,64}{791.301,88} = \mathbf{0,33}$$

## **INDICI SULLE SPESE**

### **INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{507.499,64}{645.718,01} = \mathbf{0,79}$$

### **INDICE SPESE PROGETTI**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{138.218,37}{645.718,01} = \mathbf{0,21}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{64.740,17}{645.718,01} = \mathbf{0,10}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{80.518,02}{95.585,39} = \mathbf{0,84}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{77.571,31}{739.067,17} = \mathbf{0,10}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{645.718,01}{1.290} = \mathbf{500,56}$$

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

Il Dirigente Scolastico auspica che il Collegio dei Revisori dei Conti possa esprimere parere favorevole ed il Consiglio di Istituto possa approvare il Conto Consuntivo 2022 senza riserve

Il Dirigente Scolastico  
Dott.ssa Angela De Falco  
*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi  
e per gli effetti dell'art. 3, c.2 D.Lgs. n. 39/93*

