



## MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO

65100 PESCARA (PE) - VIALE SCARFOGLIO 35 - C.F. 91117720689 C.M. PEIC83200Q

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129/2018)

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/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (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 **10/02/2022** con provvedimento n. **2** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	551.295,91	Programmazione definitiva	339.821,49	Disponibilità finanziaria da programmare	211.474,42
Accertamenti	173.125,03	Impegni	210.268,12	Avanzo/Disavanzo di competenza	-37.143,09
Riscossioni competenza	139.453,92	Pagamenti competenza	191.843,20		
Riscossioni residui	8.000,00	Pagamenti residui	9.426,57		
Somme rimaste da riscuotere	33.671,11	Somme rimaste da pagare	18.095,64		

Residui non riscossi anni precedenti	68.109,87	Residui non pagati anni precedenti	0,00
--------------------------------------	-----------	------------------------------------	------

Totale residui attivi	101.780,98	Totale residui passivi	18.095,64	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	83.695,34
				Saldo di cassa iniziale (c)	98.893,37
				<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>	<b>129.462,86</b>

**CONTO FINANZIARIO 2022****RIEPILOGO ENTRATE**

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a) *</b>
01 - Avanzo di amministrazione presunto	161.076,67	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	280.226,20	65.257,11	23,29%
03 - Finanziamenti dallo Stato	65.888,94	65.888,94	101,50%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.412,10	3.859,99	71,32%
06 - Contributi da privati	38.692,00	38.118,99	98,52%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,00	0,00	
13 - Mutui	0,00	0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>551.295,91</b>	<b>173.125,03</b>	
Disavanzo di competenza	<b>37.143,09</b>		
<b>Totale a pareggio</b>	<b>210.268,12</b>		

**[01 - Avanzo di amministrazione presunto]****01 / 01 Non vincolato**

Previsione iniziale € 54.388,67

Previsione definitiva € 54.388,67

**01 / 02 Vincolato**

Previsione iniziale € 106.688,00

Previsione definitiva € 106.688,00

**[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]****02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale € 65.257,11

Previsione definitiva € 65.257,11

Somme accertate € 65.257,11

Riscosso € 58.038,49

Rimasto da riscuotere € 7.218,62

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.2.1 - Pon per la Scuola (FESR) €. 65.257,11

### 02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 214.969,09  
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2022		CI	214.969,09	Finanziamento risorse PNRR -

Previsione definitiva € 214.969,09

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 1 Next Generation Classrooms €. 214.969,09

### [03 - Finanziamenti dallo Stato]

#### 03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.596,00

Variazioni € 7.818,96

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate e Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2022		CI	7.228,54	risorse per il funzionamento amministrativo-didattico: € 7.228,54
30/12/2022		EF	590,42	Finanziamento dotazione ordinaria: integrazione € 590,42;

Previsione definitiva € 21.414,96

Somme accertate € 21.414,96

Riscosso € 21.414,96

Rimasto da riscuotere € 0,00

#### 03 / 02 Dotazione perequativa 0,00

#### 03 / 03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. formativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 1.267,11

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/05/2022		EF	1.267,11	Finanziamento fondi per la formazione del personale- "Liceo Scientifico L. Da Vinci " Pescara - Scuola Polo Formazione Ambito n.9

Previsione definitiva € 1.267,11

Somme accertate	€	1.267,11
Riscosso	€	1.267,11
Rimasto da riscuotere	€	0,00

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

Previsione iniziale	€	28.778,22
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	28.778,22
Somme accertate	€	28.778,22
Riscosso	€	2.325,73
Rimasto da riscuotere	€	26.452,49

### 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.428,65

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzata e Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/05/2022		EF	8.047,19	Finanziamento risorse per l'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico . art. 697 c. 1 L.234/2021 Finanziamento risorse emergenza epidemiologica ex art. 36 c. 2 D.L. 21/2022
24/10/2022		CI	5.381,46	Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19 € 4.406,46 +975,00 (rimborso acquisto mascherine FFP2)
30/12/2022		EF	1.000,00	Finanziamento PNSD- STEM € 1.000,00 ;

Previsione definitiva	€	14.428,65
Somme accertate	€	14.428,65
Riscosso	€	14.428,65

Previsione definitiva delle sottovoci: PNSD - Spazi e Strumenti digitali per le STEM € 1.000,00 - Risorse art. 1 comma 697 L.234/2021 - Servizi professionali per l' Assistenza e il supporto psicologico € 2.738,39 - Risorse ex art. 36 comma 2 D.L.21/2022 - Fondo emergenza € 5.308,80, 3.6.11 - Risorse ex art.39 bisDL 115/2022- Contenimento del rischio epidemiologico da Covid19 € 5.381,46
---

### [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

#### 05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.699,99

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2022		EF	1.699,99	Finanziamento fondi spese economali € 1.699,99

Previsione definitiva	€	1.699,99
Somme accertate	€	1.699,99
Riscosso	€	1.699,99
Rimasto da riscuotere	€	0,00

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	660,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/05/2022		EF	660,00	Università dell'Aquila- Contributo per tirocinio corso di sostegno

Previsione definitiva	€	660,00
Somme accertate	€	660,00
Riscosso	€	660,00

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	5.896,46
Variazioni in corso d'anno	€	- 4.396,46

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/05/2022		CI	-4.396,46	Rimodulazione progetto " La scuola sicura di me" per minore accertamento di entrate

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

**[06 - Contributi da privati]**

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	6.000,00
Somme accertate	€	5.426,99
Riscosso	€	5.426,99
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (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	€	32.157,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzata e Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/05/2022		CI	1.022,00	Alunni scuola sec. 1^grado "B.CROCE" quote progetto staffetta scrittura creativa-
30/12/2022		EF	31.135,00	versamento quote progetto Sci - acconto ; Quote visite didattiche e viaggi d'istruzione

Previsione definitiva	€	32.157,00
Somme accertate	€	32.157,00
Riscosso	€	32.157,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.4.1 - Quote visite didattiche e viaggi d'istruzione €. 256,00 6.4.2 - Quote Scuola Sci €. 30.879,00, 6.4.3 - Quote Staffetta di Scrittura Creativa €. 1.857,00
--

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	535,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzata e Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2022		EF	535,00	versamento quota assicurazione personale scuola € 535,00

Previsione definitiva	€	535,00
Somme accertate	€	535,00
Riscosso	€	535,00

#### Partite di giro: minute spese

Somme accertate	€	700,00
Somme Riscosse	€	700,00

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a) *</b>
Attività	219.961,75	123.066,11	56,20%
Progetti	119.724,74	87.202,01	72,84%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	135,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
<b>Totale spese</b>	<b>339.821,49</b>	<b>210.268,12</b>	
Avanzo di competenza		<b>-37.143,09</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>210.268,12</b>	

**ANALISI DELLE SPESE****A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**

<i>Previsione iniziale</i>	€	18.098,75
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.590,42
<i>Previsione definitiva</i>	€	19.689,17
<i>Somme impegnate</i>	€	19.628,51
<i>Pagato</i>	€	19.628,51

Le spese impegnate hanno riguardato l'acquisto di beni di consumo quali materiali per l'igiene e la pulizia, per il pronto soccorso, per interventi di piccola manutenzione degli edifici scolastici, per garantire il funzionamento generale, il decoro dell'istituzione scolastica e la sicurezza negli ambienti scolastici mediante acquisti di materiali e adempimenti connessi alla sicurezza; la consulenza di un esperto esterno con funzione di Responsabile per la Sicurezza, formazione e informazione del personale, redazione documento di valutazione dei rischi, aggiornamento piano di gestione delle emergenze, predisposizione regolamento aziendale per la sicurezza.

**A.A01.018 - Progetto di interventi di somma urgenza - D.M.n. 255 /2021 ripristino agibilità -**

Previsione iniziale	€	57.200,00
Previsione definitiva	€	57.200,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	57.200,00

La somma è stata assegnata ad agosto 2021 per interventi di ripristino delle aree esterne dell'Edificio sede della Scuola Secondaria B. Croce e delle aree esterne dell'edificio sede della Scuola Primaria Pineta Dannunziana, a seguito dei danni subiti nell'incendio del primo agosto 2021. Ad oggi non è stato possibile impegnare la spesa in quanto l'edificio è stato oggetto di interventi di ripristino agibilità, conclusi a settembre 2022.

### **A.A01.019 – Risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022 emergenza COVID-19**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.563,01
Previsione definitiva	€	6.563,01
Somme impegnate	€	6.563,01
Pagato	€	6.563,01

La spesa è stata impegnata per l'acquisto di materiale igienico e sanitario per emergenza COVID-19.

### **A.A02.2 - Funzionamento amministrativo**

<i>Previsione iniziale</i>	€	19.116,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.699,99
<i>Previsione definitiva</i>	€	20.815,99
<i>Somme impegnate</i>	€	13.740,00
<i>Pagato</i>	€	13.079,47
<i>Rimasto da pagare</i>	€	660,53
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	7.501,42

Le somme sono state impegnate per il supporto amministrativo all'attività formativa della scuola.

Particolare rilevanza hanno avuto le spese relative al processo di digitalizzazione per dotarsi di strumenti informatici adeguati e per usufruire di un supporto tecnico necessario per implementare e potenziare l'impiego del registro elettronico, la comunicazione con le famiglie, il processo di dematerializzazione dei processi e dei flussi di lavoro dell'area gestionale-amministrativa. Su questo aggregato inoltre sono gravate le spese per i contratti di servizi esterni per il costante aggiornamento del sito web, le spese per gli adempimenti in materia di privacy e alla gestione dei dati sensibili; le spese per i contratti di noleggio delle fotocopiatrici, il dominio del sito, i contratti di assistenza informatica.

### **A.A03.3 – Didattica**

Previsione iniziale	€	27.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.716,97
Previsione definitiva	€	35.916,97
Somme impegnate	€	35.994,53
Pagato	€	33.898,24
Rimasto da pagare	€	2.096,29
Residua disponibilità	€	1.389,42

In questa attività sono confluite spese relative al funzionamento didattico quali acquisto carta per fotocopie, riviste e pubblicazioni, materiale di facile consumo, sussidi, materiale specifico per alunni disabili, per attività sportive, altro materiale per attività musicali, toner e cartucce per stampanti; spese per contratto noleggio fotocopiatrici, spese telefoniche per collegamento internet nei vari plessi dell'istituto al fine di garantire servizi di connessione delle LIM e del registro elettronico in tutte le classi.

**A.A03.18 - Risorse ex art. 31 comma 6**

Previsione iniziale	€	11.906,51
Variazioni in corso d'anno	€	4.387,51
Previsione definitiva	€	16.294,02
Somme impegnate	€	16.114,80
Pagato	€	16.114,80
Residua disponibilità finanz.	€	179,22

Il progetto riguarda le risorse ex art. 31 comma 6 D.L.22 marzo 2021 - decreto sostegni bis: Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali da realizzare a settembre 2021.

La somma è stata impegnata nell' esercizio finanziario 2022 per la realizzazione di attività di conversazione di lingua inglese per gli alunni delle classi 5 della Scuola primaria, della Scuola secondaria di I grado B. Croce e attività di conversazione di lingua inglese per i bambini di cinque anni della scuola infanzia.

**A.A03.020 - Completamento programma di sostegno per la fruizione della DID scuole del Mezzogiorno**

Previsione iniziale	€	5.648,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.648,60
Somme impegnate	€	5.674,54
Pagato	€	5.494,62
Rimasto da pagare	€	179,92

Su questa attività sono state imputate le spese per acquisto di risorse strumentali necessarie alla fruizione della DID, in particolare spese per la connessione nelle sedi provvisoriamente ubicate , causa inagibilità della Scuola Secondaria B. Croce, in altri istituti.

**A.A03.021 - Attivazione servizi professionali per l' assistenza e il supporto psicologico - art. 697 comma 1 -L- n. 234/2021**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.738,39
Previsione definitiva	€	2.738,39
Somme impegnate	€	2.000,00
Pagato	€	2.000,00
Rimasto da pagare	€	0,00

La somma è stata impiegata per la realizzazione dell' attività di supporto psicologico a studenti, famiglie e personale scolastico attraverso la modalità dello sportello d'ascolto per complessive n. 50 ore per rispondere a traumi e disagi derivanti dall'emergenza Covid-19 per fornire supporto nei casi di stress lavorativo, difficoltà relazionali, traumi psicologici e per prevenire l'insorgere di forme di disagio e/o malessere psico /fisico.

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	620,00
Somme impegnate	€	620,00
Pagato	€	20,00
Rimasto da pagare	€	600,00
Residua disponibilità finanz.		29.680,00

Le risorse impegnate si riferiscono a uscite didattiche sul territorio di alcune classi della scuola primaria.

**A.A05.8 - Staffetta di Scrittura Creativa**

<i>Previsione iniziale</i>	€	411,84
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.857,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	2.268,84
<i>Somme impegnate</i>	€	1.029,00
<i>Pagato</i>	€	1.029,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	271,84

Il progetto ha coinvolto tutte le classi prime della Scuola Secondaria di 1° Grado "B.Croce": ogni classe iscritta è stata inserita in una staffetta con assegnazione di uno scrittore per la stesura dell'incipit e di un tutor per la realizzazione del capitolo del libro.

--

**A.A05.009 - Progetto Scuola SCI**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	30.044,00
Previsione definitiva	€	30.044,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00

La somma riguarda una quota versata dai genitori degli alunni delle scuole primarie e della scuola sec. B.Croce che parteciperanno al progetto che si svolgerà a febbraio2023.

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

Previsione iniziale	€	3.716,00
Variazioni in corso d'anno	€	438,68
Previsione definitiva	€	4.154,68
Somme impegnate	€	2.698,41
Pagato	€	2.108,97
Rimasto da pagare	€	589,44

Il progetto riguarda l'attività di orientamento di tutti i gli ordini di scuola, le spese sono state sostenute per l'acquisto di materiale per la realizzazione degli open day.

**P.P01.6 - Piano Nazionale Scuola Digitale- STEM**

Previsione iniziale	€	16.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	16.000,00
Somme impegnate	€	15.105,36
Pagato	€	13.591,92
Rimasto da pagare	€	1.513,44
Residua disponibilità finanz.	€	1.894,64

Il progetto è stato finanziato dalle risorse fondi ministeriali per il potenziamento dei laboratori in ambito scientifico, la somma è stata impegnata per l'acquisto di attrezzature scientifiche per i laboratori della scuola sec. B.Croce.

**P.P01.12 - Potenziamento dotazioni tecnologiche/ambienti digitali**

Previsione iniziale	€	28.778,22
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	28.778,22
Somme impegnate	€	5.053,00
Pagato	€	5.053,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	23.725,22

Il progetto è stato autorizzato e finanziato nell'ambito del Programma FSC 2007-2013 di cui alla delibera CIPE 79/2012 - Obiettivi di Servizio "Intervento per il potenziamento delle dotazioni tecnologiche/ambienti multimediali e dei laboratori per le competenze di base degli Istituti Secondari di 1° Grado.

Ad oggi è stato liquidato un anticipo di € 28.778,23, corrispondente al 50% dell'intero importo concesso, pari ad € 57.556,45. La suddetta somma, erogata nell'esercizio finanziario 2019, è stata interamente impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021 per acquisto di n. 20 monitor interattivi touch screen e una stampante 3D.

**P.P01.013 - PON SCUOLA-Competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020 - Azione 13.1.2 "Digital Board"**

Previsione iniziale	€	65.257,11
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	65.257,11
Somme impegnate	€	63.509,75
Pagato	€	52.257,31
Rimasto da pagare	€	11.252,44

Il progetto è stato finanziato con le risorse Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020" -

Con il finanziamento assegnato sono state acquistate attrezzature per la trasformazione digitale della didattica attraverso la dotazione di monitor touch screen per tutte le classi della scuola primaria e attrezzature per accelerare il processo di dematerializzazione nelle segreterie scolastiche.

**P. P02.8 - Progetto Potenziamento Lingue Straniere**

Previsione iniziale	€	2.098,29
Variazioni in corso d'anno	€	-1.000,00
Previsione definitiva	€	1.098,29

Il progetto finalizzato al potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere in tutti gli ordini di scuola, la somma iscritta rappresenta le economie derivanti da esercizi finanziari precedenti.

**P.P02.7 – Progetto Istruzione Domiciliare**

Previsione iniziale	€	2.539,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.539,00
Somme impegnate	€	1.141,70
Pagato	€	372,82
Rimasto da pagare	€	768,88
Residua disponibilità finanz.	€	1.397,30

Il progetto, finalizzato a garantire il diritto allo studio e la continuità scolastica per uno studente del plesso di scuola sec. Primo grado B. Croce con orario aggiuntivo svolto dai docenti di classe.

**P.P02.010 - " Musica in Cantiere "**

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	444,00
Pagato	€	444,00
Residua disponibilità finanz.	€	556,00

Il progetto è stato realizzato in rete con il Liceo Artistico Musicale e Coreutico “ Misticoni Bellisario “ di Pescara, il Conservatorio L. D’Annunzio di Pescara e l’ Istituto Comprensivo di di Pianella.

**P.P02.011 – La Scuola Si-cura di me: “ Seminiamo gioia di crescere “**

Previsione iniziale	€	5.896,40
Variazioni in corso d'anno	€	-4.396,40
Previsione definitiva	€	1.500,00
Somme impegnate	€	1.490,60
Pagato	€	1.055,90
Da pagare		434,70
Residua disponibilità finanz.	€	9,40

Il Progetto “La scuola Si-cura di me: Seminare la gioia di crescere” è nato dall’esigenza di infrangere il muro della quotidianità limitata dalla pandemia per donare nuove speranze alle generazioni del “Post Lockdown” attraverso la messa in pratica dei valori etico-civili-artistici che trovano la loro “palestra di vita” in quattro atelier trasversali alle attività curriculari:

- “Nel giardino dell’impressionismo, la natura en plen air”
- Dall’orto ecologico della scuola all’orto self-made”
- “Debate della sostenibilità”
- “Gufetto on line: sito artistico di documentazione degli alunni dalla scuola primaria “Pineta Dannunziana” .

La spesa iniziale di € 5.896,40 per la realizzazione del progetto è stata ridotta in quanto il contributo della Fondazione Pescara Abruzzo è stato inferiore rispetto alla richiesta. La somma impegnata riguarda le spese sostenute per acquisto di materiale e compensi al

personale esperto per la realizzazione di un murales.

**P04.4 - Progetti per la formazione/aggiornamento del personale**

Previsione iniziale	€	6.721,76
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	457,60
Pagato	€	457,60
Rimasto da pagare	€	0,00

Le spese per la formazione del personale sulle seguenti tematiche relative all'utilizzo del registro elettronico

**P.P04.014 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021**

Previsione iniziale	€	6.721,76
Variazioni in corso d'anno	€	-6.721,76
Previsione definitiva	€	0,00

Queste risorse provenienti dalle economie fondi "decreto sostegni bis", sono state stornate a favore dell'attività AO1-1 per incrementare le risorse della scuola provenienti dal contributo volontario, per l'acquisto di materiale per l'allestimento di spazi esterni ed interni del plesso della scuola primaria "M. di Resta", destinati all'attività motoria.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

			<b>98.893,37</b>
<b>FONDO DI CASSA ad inizio esercizio</b>			
<b>RISCOSSIONI</b>			<b>148.153,92</b>
a) in conto competenza		140.153,92	
b) in conto residui		8.000,00	
<b>PAGAMENTI</b>			<b>201.269,77</b>
a) in conto competenza		191.843,20	
b) in conto residui		9.426,57	
<b>FONDO DI CASSA a fine esercizio</b>			<b>45.777,52</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>101.780,98</b>	<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>18.095,64</b>
- dell'esercizio	33.671,11	- dell'esercizio	18.095,64
- degli esercizi precedenti	68.109,87	- degli esercizi precedenti	0,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			<b>129.462,86</b>

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	76.109,87	0,00	76.109,87	8.000,00	68.109,87	33.671,11	101.780,98
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	13.926,57	-4.500,00	9.426,57	9.426,57	0,00	18.095,64	18.095,64

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2022** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **700,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **27 dell' 11/02/2022** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **26 del 20/12/2022**.

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare le spese dell'Istituto dal punto di vista economico.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	5.793,17	2,76%
02	Acquisto di beni di consumo	59.346,30	28,22%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	55.334,23	26,32%
04	Acquisto di beni d'investimento	84.146,27	40,02%
05	Altre spese	624,88	0,30%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	172,00	0,08%
09	Rimborsi e poste correttive	4.851,27	2,31%
<b>Totale somme impegnate</b>		<b>210.268,12</b>	<b>100,00%</b>

## INDICI DI BILANCIO

### INDICI SULLE ENTRATE

Calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{129.791,26}{173.825,03} = \mathbf{0,75}$$

### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{44.033,77}{173.825,03} = \mathbf{0,25}$$

**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.

<u>Totale accertamenti</u>	=	<u>173.825,03</u>	=	<b>0,45</b>
Previsione definitiva (escluso avanzo)		389.244,24		

**INDICE INCIDENZA  
RESIDUI ATTIVI**

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

<u>Accertamenti non riscossi</u>	=	<u>33.671,11</u>	=	<b>0,19</b>
Totale accertamenti		173.825,03		

**INDICE SMALTIMENTO  
RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u>	=	<u>8.000,00</u>	=	<b>0,11</b>
Residui attivi		76.109,87		

**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.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>101.780,98</u>	=	<b>0,41</b>
Totale accertamenti + Residui attivi		249.934,90		

**INDICI SULLE SPESE****INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>123.066,11</u>	=	<b>0,59</b>
Totale impegni		210.268,12		

**INDICE SPESE PROGETTI**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>87.202,01</u>	=	<b>0,41</b>
Totale impegni		210.268,12		

**INDICE INCIDENZA RESIDUI  
PASSIVI**

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>18.424,92</u>	=	<b>0,09</b>
Totale impegni		210.268,12		

**INDICE SMALTIMENTO  
RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{9.426,57}{9.426,57} = \mathbf{1,00}$$

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{18.424,92}{219.694,69} = \mathbf{0,08}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{210.268,12}{1137} = \mathbf{0,05}$$

### **CONCLUSIONI**

L'istituzione scolastica, con le risorse a propria disposizione, ha cercato di garantire al meglio il funzionamento amministrativo e didattico e ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio erogato, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici, educativi e culturali proposti dal P.O.F.

Molte energie sono state profuse per realizzare le finalità sottoindicate.

- **Sostenere la quotidianità** attraverso:
  - a) il rispetto delle misure anti-covid,
  - b) l'attivazione immediata del protocollo sanitario,
  - c) l'interazione costante con il DDP del Territorio e l'ente locale,
  - d) l'efficienza della DDI ,
- Promuovere il successo formativo prevenendo fenomeni di dispersione scolastica e garantendo pari opportunità educative e formative;
- Sviluppare percorsi e metodologie personalizzate per gli alunni con Disturbo Specifico di Apprendimento e Bisogni Educativi Speciali;
- Promuovere un inserimento proficuo ed efficace degli alunni/e diversamente abili (Legge n. 104/'92), con progetti di inclusione rispettosi delle specifiche potenzialità e volti ad un graduale sviluppo e recupero di competenze e padronanze nei vari ambiti educativo-didattici;

In particolare si sono considerati prioritari i seguenti obiettivi:

1. garantire la fornitura e l'allestimento di beni e dispositivi necessari per la sicurezza della collettività, secondo i protocolli sanitari vigenti;
2. mettere in atto tutte le misure finalizzate a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici e l'aggiornamento del personale;
3. allestire in maniera efficace e funzionale le sedi provvisorie della scuola secondaria di 1^ grado " B. Croce" dichiarata inagibile;

4. implementare l'efficienza della sede centrale, ospitante anche un corso della scuola secondaria " B. Croce" e della scuola primaria " M. di Resta", attrezzata per accogliere momentaneamente l'indirizzo musicale;
5. declinare le attività progettuali dell'offerta formativa (accoglienza, continuità, laboratori musicali e teatrali, conoscenza del territorio con attenzione all'ambiente...) secondo modalità congrue con l'attuale situazione emergenziale;
6. potenziare le strutture scolastiche con interventi "green" nell'intento di favorire l'educazione ambientale e alla sostenibilità.
7. dotare gli uffici e tutti i plessi di fotocopiatrici da utilizzare giornalmente nelle attività didattiche curriculari ed integrative, tramite il rinnovo di un contratto, di durata annuale, per la fornitura a noleggio di 12 macchine a costo copia;
8. potenziare le dotazioni tecnologiche e le infrastrutture di rete per l'apprendimento;
9. garantire la funzionalità dei laboratori e delle apparecchiature informatiche e multimediali;
10. favorire e promuovere la dematerializzazione e la circolazione elettronica di documenti e informazioni.

#### **DICHIARAZIONI**

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere BancoPoste S.P.A.;
3. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancoposte e un conto corrente postale;
4. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
5. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
8. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
Dott.ssa Mariella CENTURIONE

\A.A.



