

**CIRCOLO DIDATTICO "GIOVANNI XXIII OSTUNI"
OSTUNI**



***RELAZIONE ILLUSTRATIVA
CONTO CONSUNTIVO 2022***

Il Dirigente Scolastico

Con il supporto tecnico istruttorio del Dsga

Visto il Regolamento concernente le istruzioni amministrativo contabili di cui al D.I. 129/2018 ;

Visto il Conto Consuntivo 2022 predisposto dal Dsga con atto prot.n° 1966/6.3/14 del 01 04 2023;

Redige la Relazione Illustrativa al Conto Consuntivo 2022.

PREMESSA: LINEE DI INDIRIZZO NELLA GESTIONE DELLA SCUOLA.

La presente relazione viene presentata in allegato al conto consuntivo del 2022 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dall'art. 23 c.1 del D.I. 129/2018 con atto prot.n° 1966/6.3/14 del 01 04 2023. Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2022 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

L'esercizio finanziario 2022 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi interventi, che hanno dato risposta ai bisogni derivanti dal funzionamento della scuola e dall'attuazione dell'Offerta Formativa. I predetti interventi sono stati realizzati con i finanziamenti ordinari, ma anche grazie ai numerosi finanziamenti ad Hoc pervenuti dal Miur e dagli enti locali. Sono seguiti numerosi monitoraggi per rendicontare le spese sostenute, le tipologie di interventi, le somme non utilizzate che sono state restituite con le modalità richieste dagli enti erogatori dei vari finanziamenti.

Le scelte educative che questo Istituto considera fondamentali, che costituiscono la sua identità e che rappresentano il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse, hanno riguardato i seguenti settori:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curriculum;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- l'autovalutazione di Istituto;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;

- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

La presente relazione, che costituisce parte integrante del Conto Consuntivo relativo all'anno finanziario 2022, illustra l'utilizzo dei fondi in relazione alle attività dell'Istituto, le esigenze sopravvenute ed i conseguenti adattamenti in corso d'anno, i risultati generali della gestione, la realizzazione degli obiettivi proposti con il PTOF, nonché le variazioni alla previsione in corso di esercizio. Nei limiti delle disponibilità finanziarie è stato possibile effettuare le scelte necessarie per rispondere adeguatamente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e del personale della scuola, cercando sempre di agire verso il miglior uso delle risorse, nel rispetto dei principi di efficacia, di economicità, di efficienza e per la promozione di azioni di verifica sul servizio erogato in termini di qualità e quantità.

L'offerta di attività integrative e di laboratorio, è stata modulata in funzione della situazione epidemiologica, nel rispetto del contratto formativo posto in essere con le famiglie. Sempre più forte e convinto il rapporto del nostro Istituto con il territorio. La domanda di cultura espressa dall'odierna società necessita, infatti, di una scuola capace di stabilire intrecci socio-culturali con le altre agenzie educative che contribuiscono alla formazione delle giovani generazioni.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici deliberati dal Collegio dei docenti
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale nel rispetto delle misure di prevenzione covid 19
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto nel rispetto delle misure di prevenzione covid 19

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse al rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni e al versamento della somma previste per la partecipazione alle uscite didattiche deliberate.

Si precisa, inoltre, quanto segue:

- Tutta la documentazione relativa alla gestione contabile è agli atti della scuola.
- Le procedure adottate per gli acquisti sono state conformi alla normativa vigente.
- I fondi accreditati dagli enti pubblici e privati con vincolo di destinazione sono stati utilizzati nel rispetto del vincolo.
- Per quanto risulta al Dirigente Scolastico e al Direttore SGA non c'è stata gestione contabile fuori dal bilancio della scuola.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE

L'Istituto ha potuto fare affidamento sui seguenti finanziamenti, come da Programma Annuale 2022 (programmazione definitiva):

- 1) **Avanzo di amministrazione** derivante dall'esercizio precedente pari a euro 275.401,77 ,di cui € 92.954,42 somme non vincolate (aggr.01/01) e € 182.447,35 somme vincolate. (aggr.01/02) ;
- 2) **Dotazione ordinaria- Aggr. 3/1**: Funzionamento Amm.vo e didattico + integrazione funzionamento pari a € 10.477,62;
- 3) **Finanziamenti università di Foggia 5/6** : € 250,00 ;
- 4) **Contributi alunni assicurazione 6/5** : € 4,00 ;

TOTALE ENTRATE Programma Annuale 2022

€ 286.133,39

Fondi sopravvenuti in corso esercizio con variazioni di bilancio:

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE dal 01/01/2022 al 31/12/2022

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
2	23/03/2022	3	6	2	Altri Finanziamenti vincolati dello Stato	1.096,98
3	23/03/2022	3	6	2	Altri Finanziamenti vincolati dello Stato	1.979,27
4	23/03/2022	5	4		Comune vincolati	3.365,56
5	23/03/2022	5	4		Comune vincolati	205,50
7	16/05/2022	5	4		Comune vincolati	41,67
8	16/05/2022	5	4		Comune vincolati	101,37
9	16/05/2022	5	4		Comune vincolati	2.027,04
14	02/09/2022	3	6	14	Fondi art 19 comma 1 e 2 DL4/2022 - Mascherine FFP2 da Farmacia	1.953,60
15	22/10/2022	3	1	1	Funzionamento amministrativo e didattico	4.947,02
19	30/11/2022	5	5		Altre Istituzioni non vincolati	250,00
20	30/11/2022	3	6	16	Fondi D.L. 115/22 art 39 bis - Decreto aiuti bis	3.161,86
21	17/12/2022	5	4		Comune vincolati	206,20
22	30/11/2022	3	6	17	Miur prot. 91698 del 31 10 22 - Acconto 50% - PNRR - Animatore digitale - formazione del personale scolastico	1.000,00
23	30/11/2022	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.878,50
25	23/12/2022	3	1	1	Funzionamento amministrativo e didattico	423,66
28	30/11/2022	3	6	15	Fondi art 36 comma2 DL 21 del 21.03.22 - DPI e Igiene Ambienti	3.792,57
29	30/11/2022	3	6	2	Altri Finanziamenti vincolati dello Stato	560,00
30	30/11/2022	5	4		Comune vincolati	3.365,56
31	30/11/2022	5	4		Comune vincolati	7.579,00
34	24/09/2022	2	2		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	75.000,00
35	27/12/2022	2	2		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	-28.003,66
Totale						87.931,70

A seguito delle variazioni apportate al Programma Annuale 2022 La previsione definitiva al 31.12.2022 risulta essere pari a € **374.065,09** che coincide con la programmazione definitiva del Modello H € **374.065,09**.

GLI INTERVENTI EFFETTUATI , LE SPESE SOSTENUTE, I RISULTATI RAGGIUNTI RISPETTO AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

Come evidenziato nel Programma Annuale 2022, le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari nel rispetto delle misure di prevenzione covid 19:

➤ Finanziamento della normale attività didattica: attuazione delle attività didattiche programmate dalla Scuola dell'Infanzia e dalla Scuola Primaria al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.

➤ Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale.

➤ Attuazione di azioni specifiche per la realizzazione del Piano di Miglioramento di istituto in relazione alle priorità e ai traguardi individuati nel Rapporto di Autovalutazione;

➤ Attuazione di progetti di formazione del personale

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma annuale, con provvedimenti del Dirigente Scolastico.

L'offerta formativa che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti; la valutazione dei progetti, effettuata dai docenti referenti è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

I principali interventi progettuali sono stati finalizzati alle seguenti azioni:

➤ *percorsi per la miglior conoscenza di sé, delle proprie potenzialità espressive e al miglioramento delle relazioni con sé e con gli altri;*

➤ *educazione ambientale;*

➤ *educazione alla cittadinanza e alla legalità;*

➤ *educazione alla salute ed educazione alimentare;*

➤ *inclusione e alfabetizzazione degli alunni stranieri;*

➤ *potenziamento della lingua inglese;*

➤ *utilizzo delle ICT per l'acquisizione di competenze linguistiche;*

➤ *alfabetizzazione informatica;*

➤ *percorsi per prevenire la dispersione scolastica;*

➤ *promozione della formazione dei docenti e del personale ATA per il perseguimento della qualità del sistema di istruzione;*

➤ *potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare l'autoreferenzialità (progetto Value for school in collaborazione con l'Invalsi);*

➤ *integrazione e più ampia partecipazione degli studenti alla vita socio culturale della città mediante l'adesione alle attività e iniziative promosse e patrocinate, sul territorio, da EE.LL., Istituzioni e Associazioni;*

➤ *promozione dell'Istituto sul territorio al fine di favorire una più articolata partecipazione della Scuola alla realtà socio- culturale della Comunità.*

➤ Significativi anche i progetti legati al tema della Sicurezza della e nella Scuola, che hanno contribuito a promuovere, all'interno dell'Istituto, la cultura della Sicurezza.

RISULTATI CONSEGUITI:

-Maggiore partecipazione dell'Istituto alle attività di orientamento e di promozione delle competenze di cittadinanza, offerte sul territorio, con conseguente innalzamento del consenso da parte dell'utenza e della visibilità della scuola nei confronti del cittadino, delle Istituzioni e delle Amministrazioni operanti nella zona;

-Attivazione e/o prosecuzione di Progetti Didattici, inseriti nel P.T.O.F, con positiva ricaduta sull'attività didattica curricolare degli studenti e finalizzati a promuovere l'inclusione e il successo formativo degli alunni;

-Implementazione di corsi di formazione previsti dalla vigente normativa in tema di prevenzione e protezione (D. L.vo. 81/08 e successive modifiche e integrazioni) e sulle misure di sicurezza e di prevenzione per il covid 19

- Corsi di formazione destinati ai docenti sull'uso delle Piattaforme digitali e sulla Didattica digitale integrata

- Interventi ed azioni volte alla divulgazione dell'informatizzazione rivolti a tutto il personale.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze nel contesto territoriale di riferimento. La gestione finanziaria dell'Istituto nel corso dell'anno in esame ha portato a termine i progetti educativi, raggiungendo risultati ampiamente soddisfacenti in rapporto agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Sono stati riscontrati alcuni elementi di miglioramento per quanto riguarda le procedure di pianificazione delle attività e di gestione delle stesse, grazie alla collaborazione di tutto il personale. Le spese sostenute per la realizzazione dei progetti sono state operate sempre tenendo in considerazione i principi di efficacia ed efficienza. Di seguito si riportano analiticamente gli interventi messi in campo e le relative spese.

A.1.1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA – Fondi Ordinari.

All'interno di questa scheda abbiamo le spese per interventi di piccola manutenzione e riparazione (come previsto all'art. 39 del D.I. 129/2018 e meglio definite nella nota MIUR 74 del 05.01.2019) e le spese del materiale specialistico non sanitario, materiale sanitario e di altro tipo utili al funzionamento generale, igiene e sanificazione.

Il funzionamento generale e decoro della scuola si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

- | | |
|----------------|--|
| 1) € 20.417,28 | Avanzo non Vincolato; |
| 2) € 2.619,84 | Avanzo Vincolato(Comune - Spese Varie d' ufficio); |
| 3) € 9.523,13 | Avanzo Vincolato(Comune -); |

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento della scuola (somme impegnate):

- | | |
|---------------|----------------------------------|
| 1) € 9.039,66 | Materiali tecnico-specialistici; |
| 2) € 5.907,66 | utenze e canoni ; |
| 3) € 1.220,00 | terzializzazione dei servizi; |

A.1.6 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA– RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Come è noto, l'art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, ha stanziato 350 milioni di euro, destinandoli all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 4-bis del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022, nel rispetto delle disposizioni previste nel Protocollo d'Intesa adottato dallo scrivente Ministero il giorno 14 agosto u.s. e diffuso alle istituzioni scolastiche tramite nota prot. n. 900/2021. le risorse in esame costituiscono un finanziamento straordinario rispetto alla dotazione ordinaria a disposizione delle istituzioni scolastiche, con l'obiettivo di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati dagli organi competenti.

L' Istituzione scolastica ha utilizzato tali risorse, nell'ambito della propria autonomia, in funzione delle proprie concrete esigenze e nel rispetto delle finalità di utilizzo definite dalla norma.

Risorse Finanziarie (somme accertate):

- 1) € 34.637,21 3/6/10 Fondi decreto Sostegni Bis - D.L. 73 2021;

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento della scuola (somme impegnate):

- 1) € 31.510,17 materiali tecnico-specialistici ;
Resti € 3.127,04

A.1.7 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA- RISORSE EX ART 19 COMMA 1 E 2 DEL D.L. 4/2022 - MASCHERINE FFP2

In Attuazione dell'art. 19, commi 1 e 2, del D.L. 4/2022, sono state assegnate alla Scuola risorse pari a € 1.953,60 per il 2022, ad incremento del fondo per l'emergenza epidemiologica COVID-19, di cui all'art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, convertito con L. 106/2021, per consentire la fornitura, alle Istituzioni scolastiche statali e paritarie di mascherine di tipo FFP2, a favore degli alunni e del personale scolastico in regime di auto-sorveglianza ai sensi della normativa vigente.

Risorse Finanziarie (somme accertate):

- 1) € 1.953,60 3/6/14 Fondi art 19 comma 1 e 2 DL4/2022 - Mascherine FFP2 da Farmacia;

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento della scuola (somme impegnate):

- 1) € 1.953,60 2/3/10 Medicinali e altri beni di consumo sanitario ;

A.2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le spese previste nella scheda A.2 sono finalizzate a garantire il corretto funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica.

Sono state previste spese per:

acquisto di attrezzature per ufficio, cancelleria, testi e riviste giuridiche, materiale tecnico e informatico, materiale di pulizia, assistenza e manutenzione attrezzature d'ufficio, software gestionale uso ufficio, spese stampe fotocopiatrici, spese postali, spese gestione banca, spese assicurazione infortuni, spese per la gestione della sicurezza, utenze e canoni.

Il fondo minute spese non è stato aperto data la situazione epidemiologica, di comune accordo con la banca cassiera.

Il funzionamento amministrativo si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

- | | |
|----------------|---|
| 1) € 15.299,13 | avanzo non vincolato; |
| 2) € 7.405,00 | avanzo vincolato(Comune - Spese Varie d' ufficio) ; |
| 3) € 3.704,00 | avanzo vincolato(Alunni e Personale - Assicurazione) |
| 4) € 4.882,50 | contributi alunni assicurazione ; |

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

- | | |
|----------------|------------------------|
| 1) € 681,59 | Cancelleria; |
| 2) € 580,00 | pubblicazioni; |
| 3) € 494,10 | Materiale informatico; |
| 4) € 22.951,15 | Utenze e canoni; |

A.3.4 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Il funzionamento amministrativo si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

- | | |
|----------------|-----------------------|
| 5) € 9.413,25 | avanzo non vincolato; |
| 6) € 10.177,62 | dotazione ordinaria ; |

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

- | | |
|---------------|----------------------------------|
| 5) € 1.821,09 | Cancelleria; |
| 6) € 2.414,30 | materiale tecnico-specialistico; |
| 7) € 248,88 | Materiale informatico; |
| 8) € 4.909,03 | Utenze e canoni; |

A.3.10 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO - FONDI PNSD AZIONE 28 2021 NOTA MIUR 20518 DEL 21.07.21

Il funzionamento didattico si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

- | | |
|---------------|--|
| 1) € 1.000,00 | altri finanziamenti vincolati dello Stato(PNSD AZIONE28 2021 NOTA MIUR prot. 20518 del 21.07.21) ; |
|---------------|--|

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento didattico (somme impegnate):

1) € 998,62 Hardware ;
Resti € 1,38

A.3.11 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO – COMPLETAMENTO PROGRAMMA SOSTEGNO DDI REGIONI DEL MEZZOGIORNO ART 32 DL 41/2021

Il Decreto di cui all'articolo 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 maggio 2021, n. 69 assegna alle scuole dei fondi per il completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata nelle Regioni del Mezzogiorno.

La Scheda attività si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

€ 7.809,93 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato;

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

9) € 6.879,82 Hardware;
Resti € 930,11.

A.3.12 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO – SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - AVVISO PROT. 10812 DEL 13 05 21

Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD). Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM". Decreti del direttore della Direzione Generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale 20 luglio 2021, n. 201 e 6 ottobre 2021, n. 321. Missione 4, Componente 1, Investimento 3.2., del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, relativa a "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori".

La Scheda attività si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

€ 16.000,00 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato;

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

€ 11.502,84 Altri materiali tecnico-specialistici;
Resti € 4.497,16 .

A.3.12 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO – AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL' INFANZIA - AVVISO 38007/2021

Trattasi di Pon Fesr “Ambienti didattici innovativi per le scuole dell’infanzia”- Codice 13.1.5A-FESR PON-PU-2022-279 - CUP E14D22000960006 con le seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

€ 46.996,34 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR);

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

€ 317,20 Pubblicità ;
€ 39.913,41 Mobili e arredi per locali ad uso specifico;
Resti € 6.765,73 economie da impegnare in competenza 2023 per spese di personale relative al Progetto.

P.1.1 – PROGETTI IN AMBITO “ SCIENTIFICO” – Il digitale a scuola

Il Progetto è finalizzato ad incrementare e sostenere il livello di digitalizzazione sia degli ambienti didattici che amministrativi .

La scheda “Progetto”, è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie :

€ 18.031,94 Avanzo non vincolato;

Con le predette risorse sono stati effettuati i seguenti interventi e servizi necessari al funzionamento del progetto (somme impegnate):

€ 4.294,06 Hardware;
Resti € 13.737,88

P.2.16 - PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA' 10.2.2A-FSEPON PU 2021 396

La scheda “Progetto”, è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie :

€ 47.304,89 Avanzo vincolato (Miur - Pon FSE Apprendimento e Socialità 2021 396);

Con le predette risorse sono stati effettuati i seguenti interventi e servizi necessari al funzionamento del progetto (somme impegnate):

€ 42.278,74 Compensi per Incarichi conferiti al personale;
€ 85,40 Pubblicità ;

Resti € 4.940,75

P.4.1 – Formazione e Aggiornamento del personale

La scheda Progetto è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

€ 2.870,00 avanzo non vincolato
 € 1.272,50 avanzo vincolato

Con le predette risorse è stata disposta la seguente spesa (somme impegnate):

€ 439,20 servizi da terzi (prestazioni professionali formative);
 € 1.272,50 restituzione somme formazione non utilizzate
 Resti € 2.430,80

P.4.4 - PIANO FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO A.S. 2021 22

La scheda Progetto è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

€ 1.096,98 Altri Finanziamenti vincolati dello Stato

Con le predette risorse è stata disposta la seguente spesa (somme impegnate):

€ 1.084,65 Compensi per altri Incarichi conferiti a personale;
 Resti € 12,33

La gestione conto delle risorse 2022 tiene conto dei seguenti DATI DI SISTEMA alla data del 15.03.23 :

Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili
	15	15	307		307	307	12

Dati Generali Scuola Primaria

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili
Prime		6	2	6	119		82	37	119	6
Seconde		5	1	6	122		104	19	123	7
Terze		4	2	7	109		75	33	108	11
Quarte		4	2	6	129		85	19	104	8
Quinte		5	2	7	143		105	37	142	6
Totale		24	9	32	622		451	145	596	38

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Dati Personale

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 31MARZO 2022	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	125
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 31 MARZO 2022	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	24

ANALISI DEI DATI DI BILANCIO

Il Conto consuntivo per l'e.f. 2020, redatto ai sensi del DI 129/2018 e della Circ. Ministeriale, viene predisposto dal D.S.G.A. ed è composto dal Conto Finanziario e dal Conto patrimoniale.

Al Conto Consuntivo Mod. H sono allegati:

- a) il rendiconto dei singoli progetti (mod.I);
- b) Situazione al 31.12.20 (Mod J);
- c) Mod. K
- d) Elenco dei residui attivi e passivi (Mod L);
- e) Prospetto per le spese per il personale (Mod. M);
- f) Riepilogo per tipologie di spese (Mod. N).

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili il conto consuntivo 2021 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE (Mod H)

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Somme Riscosse	Somme da Riscuotere
Avanzo di Amministrazione	275.401,77	0,00	0,00	
Finanziamenti Europa	46.996,34	46.996,34	0,00	46.996,34
Finanziamenti Statali	29.392,58	28.841,62	28.292,64	548,98
Finanziamenti Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	17.391,90	17.141,90	17.141,90	0,00
Contributi da privati	4.882,50	4.878,50	4.878,50	0,00
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	374.065,09	97.858,36	50.313,04	47.545,32
Disavanzo di competenza		94.939,31		
Totale a pareggio		192.797,67		

2) SPESE (Mod H)

Aggregato	Programmazione e Definitiva	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme da Pagare
Attività	191.838,83	143.343,12	79.013,72	64.329,40
Progetti	70.576,31	49.454,55	49.454,55	0,00
Gestioni economiche				
Fondo di Riserva	300,00			
Disponibilità da programmare Mod. H bis	254.160,47			
Totale Spese	262.715,14	192.797,67	128.468,27	64.329,40
Avanzo di competenza		0,00		
Totale a Pareggio		192.797,67		

La disponibilità da programmare al 31.12.2022 da modello H bis risulta essere pari a 111.349,95 che diventa di € 70.260,84 a seguito di minore accertamento di € 3.515,11 Pon Socialità 2021 396 e Radiazione di € 37.574,00 fondi Pon Inclusione II edizione 2019 155 .

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	56.671,49	40.209,15	16.462,34	47.545,32	0,00	64.007,66

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	24.950,50	24.950,20	0,00	64.329,40	0,00	64.329,40

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		203.396,33		
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	40.209,15	50.313,04		
Pagamenti	24.950,20	128.468,27		
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio		140.500,05		
Residui Attivi	16.462,34	47.545,32		
Residui Passivi	0,00	64.329,40		
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022		140.178,31		

Il Fondo cassa al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a € 140.500,05 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 235.313,74. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	63.922,55	24.054,60	87.977,15
Totale Disponibilità	301.156,93	-96.649,22	204.507,71
Totale dell'attivo	365.079,48	-72.594,62	292.484,86
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	365.079,48	-72.594,62	292.484,86
PASSIVO			
Totale debiti	24.950,20	39.379,20	64.329,40
Consistenza Patrimoniale	340.129,28	-111.973,82	228.155,46
Totale a pareggio	365.079,48	-72.594,62	292.484,86

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione in una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Si Allega Prospetto Spese Attività e Progetti coincidente con le risultanze del Mod. H:

SPESE ATTIVITA' E PROGETTI									
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione e Definitiva	Tot. Impegni
A.1.1	0,00	9.039,66	7.127,66	0,00	0,00	0,00	0,00	32.560,25	16.167,32
A.1.6	0,00	31.510,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.637,21	31.510,17
A.1.7	0,00	1.953,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.953,60	1.953,60
A.2	0,00	1.755,69	22.951,15	0,00	0,00	0,00	0,00	31.290,63	24.706,84
A.3.4	0,00	4.484,27	4.909,03	0,00	0,00	0,00	0,00	19.590,87	9.393,30
A.3.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998,62	0,00	1.000,00	998,62
A.3.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.879,82	0,00	7.809,93	6.879,82
A.3.12	0,00	11.502,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	11.502,84
A.3.13	0,00	0,00	317,20	0,00	0,00	39.913,41	0,00	46.996,34	40.230,61
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA									
P.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.294,06	0,00	18.031,94	4.294,06
P.2.16	42.278,74	0,00	85,40	0,00	0,00	0,00	0,00	47.304,89	42.364,14
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE									
P.4.1	0,00	0,00	439,20	1.272,50	0,00	0,00	0,00	4.142,50	1.711,70
P.4.4	1.084,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.096,98	1.084,65
R98								300,00	
TOTALE	43.363,39	60.246,23	35.829,64	1.272,50	0,00	52.085,91	0,00	262.715,14	192.797,67

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022 si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico (Impegni o Pagamenti);
- che le fatture dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- che il fondo minute spese non è stato aperto;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2022, redditi 2021 nei termini;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2023/redditi 2022 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che l'indice di tempestività dei pagamenti 2022 è pubblicato in amministrazione trasparente/pagamenti dell'Amministrazione/indicatore di tempestività dei pagamenti;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Dirigente Scolastico
dott.ssa Guendalina Cisternino




Il Direttore dei Servizi G. A.
(dott. Perrone Claudio)

