



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "CAPRAIA E LIMITE"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria I Grado
Via Fratelli Cervi, 38 - 50050 Capraia e Limite (FI)
Tel. 0571/577811 CF 91017140483 - email: fiic81000b@istruzione.it
PEC: fiic81000b@pec.istruzione.it
sito web: <http://www.iccapraiaelimito.edu.it/>

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2022

PREMESSA

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo "Capraia e Limite" sono stati riportati i risultati della gestione in relazione dell'Esercizio Finanziario 2022.

Finalità del Conto Consuntivo è quella di illustrare sia l'andamento della gestione finanziaria nel periodo dall'01/01/2022 al 31/12/2022 sia i risultati conseguiti con l'utilizzo delle risorse. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti nel PTOF e nel Piano di Miglioramento d'Istituto, approvati dagli Organi Collegiali competenti.

Le principali fonti normative di riferimento sono costituite da:

- D.I. 28 agosto 2018, n. 129, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107".

Il Conto Consuntivo 2022 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile. Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha la finalità di descrivere la progettualità espressa nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, gli esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal Direttore S.G.A., in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'Esercizio Finanziario 2022.

Il Programma Annuale 2022 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 37 del 15.02.2022.

Nel corso dell'anno finanziario 2022 si è tenuto conto della politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa, in aderenza ai principi della personalizzazione e dell'individualizzazione dell'insegnamento contenuti nelle Indicazioni Nazionali per la scuola dell'Infanzia e il I ciclo d'Istruzione. Lo sviluppo delle potenzialità di ciascuno, il raggiungimento di livelli essenziali di competenze per tutti, la valorizzazione delle risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, associazioni sportive...) sono stati i principi guida della progettualità degli Organi Collegiali e dell'azione educativa condivisa da dipartimenti, Consigli di Intersezione, Interclasse e di Classe e dal Collegio dei Docenti.

L'obiettivo che l'Istituto si è prefissato è stato quello di riuscire a realizzare un'offerta formativa di qualità, inclusiva e rispondente ai bisogni degli alunni. Per raggiungere tale traguardo sono stati considerati indicatori quali:

▪ **formare e aggiornare** i docenti e il personale ATA;

- acquisire strumenti per una **didattica innovativa**;
- supportare i processi di **digitalizzazione** della segreteria;
- operare in **un ambiente inclusivo ed accogliente** per tutti gli alunni, e in particolare per coloro che presentano fragilità: alunni con certificazione di disabilità, con DSA e con altre tipologie di BES;
- realizzare percorsi formativi in **stretto rapporto con Enti e associazioni del territorio**;
- infondere la cultura di **cittadinanza attiva**, solidale, aperta al nuovo e al diverso;
- potenziare e diffondere la cultura della tutela della salute e della sicurezza.

Sono stati considerati imprescindibili gli interventi progettuali e di formazione nelle seguenti aree:

- sicurezza, benessere e salute
- inclusione
- innovazione
- competenze europee
- approfondimento della conoscenza delle lingue comunitarie
- conoscenza del patrimonio storico-artistico-culturale del territorio di appartenenza e non
- continuità e orientamento

Si è operato per rafforzare gli indicatori considerati segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative
- la collaborazione di tutto il personale (docente e ATA) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola
- il lavoro collegiale
- l'attenzione all'inclusione
- l'attivazione di percorsi interculturali
- la definizione negli organi collegiali di traguardi irrinunciabili comuni
- la flessibilità organizzativa
- l'utilizzazione razionale degli spazi educativi
- il rapporto costante fra scuola e famiglia
- la disponibilità alla sperimentazione, all'innovazione didattica e all'aggiornamento professionale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2022 MODELLO J

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		140.282,98
	Competenza	108.144,85
SOMME RISCOSE		
	Residui	4.366,17
	Totale(1)	112.511,02
	Competenza	151.067,03
SOMME PAGATE		
	Residui	27.510,80
	Totale(2)	178.577,83
	Differenza (1-2)	-66.066,81
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		74.216,17

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a **Euro 207.018,00** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	141.578,89
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	47.174,00
	Totale(1)	188.752,89
	Esercizio Corrente	52.613,28
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	3.337,78
	Totale(2)	55.951,06
Differenza (1-2)		132.801,83
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		74.216,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022		207.018,00

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro **46.043,43** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	249.723,74
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	203.680,31
AVANZO ESERCIZIO 2022	46.043,43

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ/GESTIONE ECONOMICA - MODELLO I

Passando all'esame delle **ENTRATE** si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	12.738,48
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	12.738,48

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	148.236,09
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	148.236,09

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	91.476,00
Somme Riscosse	27.442,80
Somme da riscuotere	64.033,20
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2022	1	Avviso 20480/2021 - Finanziamento Unione europea progetto 13.1.1A-PONFESR-TO-2021-7	50.850,58
22/02/2022	2	Avviso 28966/2021 - Finanziamento Unione europea progetto 13.1.2A-PONFESR-TO-2021-146	40.857,11
28/09/2022	10	Avviso 50636/2021 - Progetto 13.1.3A - FESR PON -TO-2022-159 - Edugreen laboratori per sostenibilità I ciclo	25.000,00
Previsione definitiva			116.707,69
Somme Riscosse			39.162,00
Somme da riscuotere			77.545,69
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			8.293,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2022	15	Incasso dotazione ordinaria funzionamento amm.vo didattico sett-dic.2022	3.983,53
21/11/2022	19	Assegnazione A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022 nota miur 46445 del 04.10.2022	233,15
27/12/2022	24	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO nota miur 58286 del 23.12.2022	335,78
Previsione definitiva			12.846,45
Somme Riscosse			12.846,45
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	8	Assegnazione ed erogazione risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi per assistenza e supporto psicologico	1.626,18	
21/11/2022	20	Assegnazione ed erogazione risorse finanziarie finalizzate all'accoglienza alunni ucraini - art. 697, comma 1 L. n. 234/2021	200,00	
21/11/2022	21	Acquisto dispositivi di protezione individuale D.L.21 EX art.36 c.2 Nota prot. n. 12459 del 1° aprile 2022	2.976,75	
27/12/2022	26	Maggiori entrate per risorse D.L.115 2022 art.39-bis comma 1	2.505,98	
27/12/2022	27	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1.000,00	
			Previsione definitiva	8.308,91
			Somme Riscosse	8.308,91
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	3	Finanziamento progetto PEZ a.s. 2020/2021 a seguito di rendicontazione	274,62	
			Previsione definitiva	274,62
			Somme Riscosse	274,62
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	4	Saldo quota formazione docenti in servizio a.s. 2020/2021 a seguito di rendicontazione a scuola capofila Pontormo	1.790,00	
28/09/2022	9	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate alla formazione dei docenti a.s.2021/22	746,87	
21/11/2022	22	Assegnazione ed erogazione risorse finanziarie finalizzate alla somministrazione delle prove INVALSI conv.prot.142 2021	500,00	
			Previsione definitiva	3.036,87
			Somme Riscosse	3.036,87
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	5	Contributo genitori per viaggi/visite didattiche a.s. 2021/2022	8.483,98	
15/11/2022	12	Maggior accertamento visita Lucca Manifestazione Comics and Games 28 ottobre	1.540,00	
16/11/2022	17	Incasso quota visita didattica San Rossore 15,71 e visita Baratti e Populonia 21,00	36,71	
			Previsione definitiva	10.060,69
			Somme Riscosse	10.060,69
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
			Previsione iniziale	4.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/11/2022	13	Maggior incasso quote assicurative alunni as 2022 23	36,00	
16/11/2022	18	Incasso quota assicurativa alunni as 2022 23	714,00	
27/12/2022	25	Maggior incasso per contributo assicurazione infortuni alunni a.s. 2022/2023	28,00	
			Previsione definitiva	5.278,00
			Somme Riscosse	5.278,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/11/2022	11	Assicurazione infortuni docenti as 2022 23	756,00	
			Previsione definitiva	756,00
			Somme Riscosse	756,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	7	Contributo genitori per partecipazione esami Eipass	800,00	
			Previsione definitiva	800,00
			Somme Riscosse	800,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/11/2022	14	Saldo convezione progetto "Frutta e verdura nelle scuola convenzione prot.3856 del 28.05	89,75	
16/11/2022	16	Maggior incasso per saldo progetto Latte nelle scuole - Cons produttori maremma	88,75	
			Previsione definitiva	178,50
			Somme Riscosse	178,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	6	Interessi provvisori Tesoreria Unica Banca d'Italia	0,01	
			Previsione definitiva	0,01
			Somme Riscosse	0,01
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
410.698,31	249.723,74	108.144,85	141.578,89	160.974,57

Passando all'esame delle **SPESE** si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva

A.1. - Funzionamento generale e decoro della scuola

In questa voce sono confluite le spese destinate alla sicurezza e alla salute sui luoghi di lavoro, trattamento e protezione dei dati ai sensi del GDPR 679/2016 e assistenza medico-sanitaria. Sono inoltre contemplate le spese inerenti alla connessione internet e ai servizi di sorveglianza, le spese per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature e attrezzature, manutenzione apparecchi per le timbrature, licenze d'uso di software, acquisti di cancelleria e ogni altro bene o servizio per il corretto funzionamento amministrativo. Infine vengono considerati i costi relativi alla gestione del servizio di cassa svolto dalla Banca.

Nella voce **A01/04 Risorse art.58 ex Decreto Sostegni** sono confluite le spese volte ad assicurare la ripresa dell'attività scolastica in condizioni di sicurezza e a garantire lo svolgimento dell'anno scolastico in modo adeguato alla situazione epidemiologica, quali acquisto di dispositivi di protezione e di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, in relazione all'emergenza da Covid-19.

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	16.220,71
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	8	Assegnazione ed erogazione risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi per assistenza e supporto psicologico	1.626,18	
16/11/2022	15	Incasso dotazione ordinaria funzionamento amm.vo didattico sett-dic.2022	3.983,53	
21/11/2022	21	Acquisto dispositivi di protezione individuale D.L.21 EX art.36 c.2 Nota prot. n. 12459 del 1° aprile 2022	2.976,75	
30/11/2022	23	Prelievo dall'aggregato Zeta per implemento progetti A01-1Funz.e decoro scuola e A03-1 Didattica	2.500,00	
27/12/2022	24	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO nota miur 58286 del 23.12.2022	335,78	
27/12/2022	26	Maggiori entrate per risorse D.L.115 2022 art.39-bis comma 1	2.505,98	
			Previsione definitiva	30.148,93
			Somme Pagate	20.429,77
			Somme da pagare	2.601,18
			Economie	7.117,98

A.2. - Funzionamento amministrativo

Le spese per il funzionamento amministrativo generalmente hanno riguardato spese postali, spese per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature e attrezzature, manutenzione fotocopiatrici, riviste e abbonamenti e ogni altro bene o servizio per il corretto funzionamento amministrativo, pagamento della copertura assicurativa degli infortuni del personale dell'istituto.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	7.190,44
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	6	Interessi provvisori Tesoreria Unica Banca d'Italia	0,01	
15/11/2022	11	Assicurazione infortuni docenti as 2022 23	756,00	
			Previsione definitiva	7.946,45
			Somme Pagate	5.959,83
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.986,62

A.3. - Funzionamento didattico

Nella voce **A03/01** sono confluite le spese sostenute per il funzionamento dell'attività didattica: acquisto di materiale di cancelleria per attività manipolative ed espressive; acquisto di servizi ed utilizzo di beni terzi (connessione, fotocopiatrici, copertura assicurativa infortuni alunni) e prestazioni specialistiche inerenti il rinnovo come EI-Center Accademy + Eicard Eipass junior

Nella voce **A03/05 Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 (decreto sostegni-bis)**, finanziato dai fondi erogati dal MI, sono confluite le spese sostenute per:

acquisto strumenti digitali di supporto al recupero delle difficoltà di apprendimento per la didattica a distanza, fornitura di dispositivi di protezione e di materiali per l'igiene individuale, servizi di manutenzione di hardware, software e altri sistemi informatici e acquisto licenze software.

Nella voce **A03/06 Fondo promozione lettura e tutela e valorizzazione patrimonio librario**, finanziato dai fondi erogati dal MI, sono confluite le spese sostenute per l'acquisto di arredi per la biblioteca scolastica.

Nella voce **A03/07 Spazi e strumenti digitali per STEM**, sono confluite le spese sostenute per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM nell'ambito del Piano nazionale per la scuola digitale (avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021). L'investimento sulle STEM da parte dell'Istituto ha consentito l'acquisizione di strumenti didattici e digitali innovativi, affinché le studentesse e gli studenti possano osservare, creare, costruire, collaborare e imparare.

Nella voce **A03/08 Avviso 20480/2021 Realizzazione reti locali cablate e wireless**, le spese sostenute riguardano la realizzazione di un'infrastruttura di rete, all'interno dei plessi dell'Istituzione Scolastica. capace di coprire gli spazi didattici delle scuole per consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico e degli studenti, assicurando il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi.

Nella voce **A03/09 Avviso 28966/2021 Digital Board**, le spese sostenute concernono l'acquisto di monitor digitali interattivi touch screen, strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

			Previsione iniziale	45.795,63
Variazioni apportate in corso d'anno				Importo
Data	Nr. Variazione	Descrizione		
22/02/2022	1	Avviso 20480/2021 - Finanziamento Unione europea progetto 13.1.1A-PONFESR-TO-2021-7		50.850,58
22/02/2022	2	Avviso 28966/2021 - Finanziamento Unione europea progetto 13.1.2A-PONFESR-TO-2021-146		40.857,11
28/09/2022	10	Avviso 50636/2021 - Progetto 13.1.3A - FESR PON -TO-2022-159 - Edugreen laboratori per sostenibilità I ciclo		25.000,00
15/11/2022	13	Maggior incasso quote assicurative alunni as 2022 23		36,00
16/11/2022	18	Incasso quota assicurativa alunni as 2022 23		714,00
21/11/2022	19	Assegnazione A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022 nota miur 46445 del 04.10.2022		233,15
21/11/2022	20	Assegnazione ed erogazione risorse finanziarie finalizzate all'accoglienza alunni ucraini - art. 697, comma 1 L. n. 234/2021		200,00
21/11/2022	22	Assegnazione ed erogazione risorse finanziarie finalizzate alla somministrazione delle prove INVALSI conv.prot.142 2021		500,00
30/11/2022	23	Prelievo dall'aggregato Zeta per implemento progetti A01-IFunz.e decoro scuola e A03-1 Didattica		2.500,00
27/12/2022	25	Maggior incasso per contributo assicurazione infortuni alunni a.s. 2022/2023		28,00
			Previsione definitiva	166.714,47
			Somme Pagate	81.227,97
			Somme da pagare	48.013,10
			Economie	37.473,40

A.5. – Visite viaggi e programmi studio all'estero

Nella voce **A05/01** Visite e viaggi sono confluite le spese sostenute per le uscite didattiche finanziate con il contributo delle famiglie. Nella voce **A05/02 Erasmus +2000** le spese sostenute riguardano le spese del personale nell'ambito del Programma Erasmus + Call 2020 - KA2 Partenariati Strategici per gli Scambi tra Scuole e destinati alla realizzazione del Progetto "Insieme possiamo - Il teatro è un'arte senza confine, è l'arte della libertà".

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
Previsione iniziale			28.574,20	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
27/06/2022	5	Contributo genitori per viaggi/visite didattiche a.s. 2021/2022		8.483,98
15/11/2022	12	Maggior accertamento visita Lucca Manifestazione Comics and Games 28 ottobre		1.540,00
16/11/2022	17	Incasso quota visita didattica San Rossore 15,71 e visita Baratti e Populonia 21,00		36,71
Previsione definitiva			38.634,89	
Somme Pagate			28.820,82	
Somme da pagare			0,00	
Economie			9.814,07	

A.6. – Attività di orientamento

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	268,47
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	268,47

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

All'interno del Progetto P01/01 sono stati acquistati materiale per progetto Murales, strumenti musicali per il progetto “Musica e corpo in movimento”,

Le azioni previste nel Progetto P01/02 “Azioni PNSD” non sono state realizzate.

Nella voce P01/03 Patti di comunità –quota materiali scientifici sono confluite le spese per prestazioni professionali legati all’attivazione del Patto di Comunità con il Museo Remiero di Limite sull’Arno.

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
			Previsione iniziale	9.162,88
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/11/2022	14	Saldo convezione progetto "Frutta e verdura nelle scuola convenzione prot.3856 del 28.05	89,75	
16/11/2022	16	Maggior incasso per saldo progetto Latte nelle scuole - Cons produttori maremma	88,75	
27/12/2022	27	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1.000,00	
			Previsione definitiva	10.341,38
			Somme Pagate	3.826,67
			Somme da pagare	0,00
			Economie	6.514,71

P.2. - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Le spese del personale relative al progetto P02/03 PEZ “Inclusione” sono state finalizzate al miglioramento dei risultati scolastici degli studenti i cui apprendimenti si collocavano nella fascia di livello medio - bassa, cercando di promuovere in ciascuno di loro un rinnovato interesse per le discipline in cui mostrano carenze e potenziando l'autostima.

Nella voce progetti P02/05 Piano scuola estate ”DL41/2021 (Decreto Sostegni)

sono confluite le spese (relative al personale docente e prestazioni specialistiche) sostenute per la realizzazione di corsi finalizzati a rinforzare e potenziare le competenze disciplinari e relazionali di studentesse e studenti per recuperare la socialità.

Nella voce **P02/06 Patti di comunità –quota attività umanistiche** sono confluite le spese per prestazioni professionali specialistiche relative al Progetto “Edumure” realizzato con il Museo Remiero.

Nella voce **P02/07 “La scuola oltre la scuola”** sono confluite spese di materiale didattico per il progetto PON. Nella voce **P02/08 “Calendoscopio dai mille colori”** sono confluite spese di pubblicità per il progetto PON.

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	143.778,85
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	3	Finanziamento progetto PEZ a.s. 2020/2021 a seguito di rendicontazione	274,62	
			Previsione definitiva	144.053,47
			Somme Pagate	6.399,97
			Somme da pagare	320,00
			Economie	137.333,50

P.3. - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
			Previsione iniziale	370,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	7	Contributo genitori per partecipazione esami Eipass	800,00	
			Previsione definitiva	1.170,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.170,00

P.4. - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Nella voce **P04/01** sono confluite le spese di formazione ha inerenti il tema della salute e sicurezza in ambiente di lavoro ed ha coinvolto tutto il personale in servizio presso l’Istituto Comprensivo.

Si sono svolti inoltre dei corsi di formazione:

per assistenti amministrativi sull’uso degli applicativi amministrativi in uso in segreteria;
 e per il personale docente un percorso formativo di approfondimento sull’Outdoor Education e la didattica Dadalogica.. Nella voce **P04/04 Risorse ex art.58c.4 DI73/2021** è stato svolto per il personale docente un corso/approfondimento “Mente, cuore e corpo in movimento” con lo scopo di favorire l’inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica.

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	8.053,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/06/2022	4	Saldo quota formazione docenti in servizio a.s. 2020/2021 a seguito di rendicontazione a scuola capofila Pontormo	1.790,00	
28/09/2022	9	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate alla formazione dei docenti a.s.2021/22	746,87	
			Previsione definitiva	10.590,86
			Somme Pagate	4.402,00
			Somme da pagare	1.679,00
			Economie	4.509,86

FONDO DI RISERVA

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	829,39
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	829,39

Si evidenzia, infine, che l'importo del Fondo Riserva di € 829,39 programmato inizialmente, non è stato utilizzato.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
410.698,31	203.680,31	151.067,03	52.613,28	207.018,00

GESTIONE MINUTE SPESE

Il Fondo Minute spese non è stato aperto.

GESTIONE DEL CONTO CORRENTE POSTALE

Il Conto Corrente Postale n. 11745544 al 31/12/2021, presenta un saldo di Cassa pari ad € 92,24.

SITUAZIONE PATRIMONIALE – mod.K

Il conto del Patrimonio (Mod. K) espone la consistenza patrimoniale della scuola così come previsto dall'art. 22 del D.L. 129/2018; mette in evidenza la situazione inventariale (beni immobili, mobili e valori) dell'istituzione scolastica all'inizio dell'esercizio e alla fine

dell'esercizio integrata dai dati della consistenza dei fattori finanziari attivi e passivi (immobilizzazioni, disponibilità e debiti). Costituisce il riepilogo del movimento amministrativo dell'esercizio e riporta in esso elementi risultanti dai documenti contabili e dalla contabilità inventariale.

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE – PROSPETTO DELL'ATTIVO			
VOCI	SITUAZIONE ALL'1/1/22	VARIAZIONI	SITUAZIONE AI 31/12/22
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	63.648,60	56.216,88	119.865,48
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni	63.648,60	56.216,88	119.865,48
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui Attivi)	51.540,17	137.212,72	188.752,89
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquida	140.373,67	-66.065,26	74308,41
Totale disponibilità	191.913,84	71.147,46	263.061,30
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	255.562,44	127.364,34	382.926,78
VOCI	SITUAZIONE ALL'1/1	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi			
Totale debiti	30.848,58	25.102,48	55.951,06
CONSISTENZA PATRIMONIALE	224.713,86	102.261,86	326.975,72
TOTALE PASSIVO	255.562,44	127.364,34	382.926,78

La consistenza delle immobilizzazioni materiali indicata nel mod. K concorda con le risultanze dei registri dei beni inventariabili al 31/12/2022.

A fine esercizio 2022 questa istituzione scolastica ha effettuato l'Ammortamento degli Inventari, come da comunicazione del MIUR prot. n. 2233 del 02/04/2012.

La disponibilità liquida di € 74.216,17 al 31.12.22 è depositata presso la Banca d'Italia – Tesoriere dello Stato – Sezione di Firenze per il tramite della Banca di Cambiano.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	147.230,53	752,12	0,51%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	97.313,04	82.830,12	85,12%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	89.236,82	71.022,04	79,59%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	74.496,09	47.496,09	63,76%
05	ALTRE SPESE	173,42	173,42	100,00%
06	IMPOSTE E TASSE	1.319,02	1.319,02	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	100,00	87,50	87,50%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	829,39	0,00	0,00%
Totale generale		410.698,31	203.680,31	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

DICHIARAZIONI PRESENTATE

La Certificazione Unica 2023 prot.n°23022812452716282 è stata trasmessa e acquisita il 28/02/23.

Il 770 /2022 prot.n°22102413430753350 è stata trasmessa e acquisita il 24/10/22;

La dichiarazione IRAP/2022 prot.n°2212315221222068 è stata trasmessa e acquisita il 23/11/22.

CONCLUSIONI

Esaminando il Conto Consuntivo, elaborato in applicazione del D.I. 129 del 28/08/2018, si evidenzia che l'Istituto ha tenuto fede alla sua progettualità didattica nel lavoro scolastico, sulla base degli indirizzi generali del PTOF e delle esigenze legate all'emergenza epidemiologica, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A. rispetto all'AUTONOMIA ORGANIZZATIVA:

- Efficacia ed Efficienza del servizio scolastico;
- Flessibilità e Diversificazione dell'offerta formativa;
- Ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie;
- Coordinamento con il Contesto Territoriale – Organizzazione Funzionale del Personale

B. Rispetto all'AUTONOMIA DIDATTICA:

- mirare all' "eccellenza" e al "successo scolastico" attraverso l'attenzione ai bisogni di apprendimento
- individualizzato (recupero) integrato (laboratori) – individuale (disabili, stranieri,..)
- attenzione ai bisogni della persona dello studente attraverso "attività educative" con particolare attenzione ai bisogni di affettività e relazionali, a quelli di socializzazione; nelle attività di orientamento o ampliamento dell'offerta formativa

C. Rispetto all'AUTONOMIA di RICERCA, SPERIMENTAZIONE e SVILUPPO:

- attività di formazione in servizio per tutto il personale
- autoanalisi di istituto (valutazione della produttività scolastica e del raggiungimento degli obiettivi r.a.v.)

Le aree strategiche di attenzione riguardano in particolare:

Da un lato, l'INNOVAZIONE al fine di migliorare e ampliare l'Offerta Formativa con la partecipazione dell'Istituto:

ai PON "**Digital Board**" sono stati acquistati monitor digitali interattivi touch screen e "**Realizzazione reti locali cablate e wireless**" è stata la realizzazione di un'infrastruttura di rete, all'interno dei plessi dell'Istituzione Scolastica. capace di coprire gli spazi didattici delle scuole per consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico e degli studenti, assicurando il cablaggio degli spazi e la sicurezza informatica dei dati,

Dall'altro lato lo SVILUPPO del SERVIZIO in un'ottica di attenzione all'utenza e a quanti sono interessati alla scuola del territorio.

E' stato implementato l'uso del registro elettronico, così come la formazione mirata del personale, le attività di orientamento degli studenti; grazie ai fondi PEZ è stato attivato uno sportello psicologico per studenti, genitori e docenti.

Con tali attività si è inteso potenziare questa area strategica che va ben oltre il solo aspetto curricolare e si è voluto mettere la Scuola al servizio dei bisogni culturali e sociali delle persone e del contesto territoriale. Significative risorse sono state reperite destinate all'acquisto di materiale didattico destinato alle discipline STEM.

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano gli indirizzi e linee del PTOF, le scelte e le indicazioni evidenziate nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

La complessità e la tipicità del sistema Scuola non permette comunque una valutazione fondata solo sui risultati poiché la Scuola, avendo come compito istituzionale la formazione e la promozione della personalità, non può prescindere da una pluralità di variabili che interessando il "materiale umano" che difficilmente si prestano ad una lettura meramente quantitativa. Una comunità scolastica, a differenza di un'azienda, pur avendo il dovere di garantire un servizio di qualità è costretta a fare i conti con le risorse umane coinvolte a vario titolo nel processo di formazione, per cui il "prodotto" spesso non è visibile, è in evoluzione, è strettamente legato a processi di sviluppo che si dilatano nel tempo ben al di là delle scansioni temporali di un programma annuale.

IL DIRETTORE S.G.A.

Ivana Ceccarelli
(firmato digitalmente)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Laura Lozzi
(firmato digitalmente)

(Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs. 82/2005, ss.mm.ii. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)