



**ICEO
IGAFETTA**

LICEO STATALE “ANTONIO PIGAFETTA”

Classico - Linguistico - Musicale

Contrà P. Cordenons, 1 – 36100 VICENZA – Tel. 0444/543884 – C.F. 80015090246

PEO: vipec010004@istruzione.it PEC: vipec010004@pec.istruzione.it WEB: www.liceopigafetta.edu.it

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione



Anno Finanziario 2022

redatta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
in conformità dell'art. 23, comma 1, del D.I. 28/08/2018, n. 129

SOMMARIO

3

MODULISTICA	3-4
D7	5
ASPETTO FINANZIARIO	7
ANALISI DELLE ENTRATE.....	11
Aggregato 02 Voce 02 - Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR).....	11
Aggregato 03 Voce 01/06 - Finanziamenti dallo Stato	11-12
Aggregato 05 Voce 02/06 - Finanziamenti da enti locali o Istituzioni pubbliche	12-13
Aggregato 06 Voce 01/04/06/10 - Contributi da privati.....	13-14
Aggregato 08 Voce 01/04 - Rimborsi.....	14-15
Aggregato 11 Voce 03 - Sponsor e utilizzo locali	15
Aggregato 12 Voce 01/02/03 - Altre entrate	15
ANALISI DELLE SPESE.....	18
Aggregato A voce 0101 - Funzionamento generale e decoro della scuola....	18
Aggregato A voce 0105 - Risorse ex art. 58, co. 4 - DL 73/2021	19
Aggregato A voce 0106 - Risorse ex art. 36, co. 2 - DL 21/2022	20
Aggregato A voce 0107 – Decreto Aiuti-Bis, risorse ex art. 39-bis, co. 1 - DL 115/2022	20-21
Aggregato A voce 0201 – Funzionamento amministrativo.....	21
Aggregato A voce 0301 – Didattica	22
Aggregato A voce 0305 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE <i>et similia</i>	22-23
Aggregato A voce 0306 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - PON 20480	23
Aggregato A voce 0307 - Digital Board - PON 28966	23-24
Aggregato A voce 0401 – Alternanza Scuola-Lavoro.....	24
Aggregato A voce 0501 –Visite, viaggi e programmi studio all'estero	24-25
Aggregato A voce 0601 – Attività di orientamento	25
Aggregato P voce 0101 – Progetti “Scientifico, tecnico e professionale”	26
Aggregato P voce 0102 - Piano scuola-estate - risorse ex art. 31, co. 6 - DL 41/2021	26
Aggregato P voce 0201 - Progetti "Umanistico e sociale"	27
Aggregato P voce 0202 – Risorse ex art. 1, co 697 - L. 234/2021	27
Aggregato P voce 0301 – Progetti “Certificazioni e corsi professionali”	28
Aggregato P voce 0401 - Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale”	28-29
Aggregato P voce 0402 - Decreto Aiuti-Bis, ex art. 39-bis, co. 1 – DL 115/2022.....	29
Aggregato P voce 0403 – PNRR, art. 1, co. 512 – L. 178/2020.....	29-30
Aggregato P voce 0501 – Progetti per “gare e concorsi”.....	30
SINTESI DELLA GESTIONE FINANZIARIA (MOD. H)	31-32
LA GESTIONE DEI RESIDUI (MOD. L).....	32
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J).....	33
RIPARTIZIONE DELLA SPESA AVANZO DI AMM.NE	33
ASPETTO ECONOMICO (MOD. N)	34
ASPETTO PATRIMONIALE (MOD. K)	35
FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE	35
INDICE TEMPESTIVITA’	35-36
UTILIZZO CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE.....	37-38
PAGO IN RETE	383

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa.

Finalità del Conto consuntivo e della relazione è quella di effettuare un controllo sulle operazioni svolte dal Liceo Pigafetta illustrando l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

Le **fonti normative** per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** "Nuovo Regolamento amministrativo-contabile";
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, ora PCTO, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema Nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MI per i primi **8/12mi E.F. 2022** con la **Nota MI Prot. n. 21503 del 30/09/2021** e per i successivi **4/12mi E.F. 2022** con la **Nota MI Prot. n. 46445 del 04/10/2022**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituto.

Si mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario sulle quali la scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Detto quadro può riassumersi attraverso i vari modelli del Conto consuntivo (H, I, J, K, L, M, N) e può essere valutato sotto due aspetti fondamentali:

- FINANZIARIO (MOD. H)
- PATRIMONIALE (MOD. K)



H: Conto Finanziario (art. 22, comma 2, del regolamento) espone la situazione finanziaria completa della scuola; permette quindi il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare.

Nel prospetto le singole voci sono aggregate per entrate e spese. In fondo al prospetto viene evidenziato l'avanzo o il disavanzo di competenza ricavato dalla differenza, rispettivamente positiva o negativa, tra il totale entrate accertate e il totale spese impegnate.

I: Il Rendiconto progetto/attività (art. 22 comma 1, lettera d, del regolamento) espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese (di competenza e in conto residui) di un progetto al momento della compilazione del prospetto e consente il confronto tra le previsioni dell'anno finanziario e quanto effettivamente realizzato. Mentre le spese sono quelle effettivamente realizzate, le entrate riportano una stima figurativa calcolata in proporzione agli importi programmati. Nella sezione riepilogo partite di giro, parte entrate, è riportato il movimento di chiusura delle minute spese, mentre nella parte spese è riportato il movimento di apertura del fondo.

J: Situazione amministrativa definitiva (art. 22, comma 1, lettera b, del regolamento), si articola in tre sezioni. Conto di cassa, nel quale si determina il Fondo di cassa a fine esercizio sottraendo, dal Fondo di cassa iniziale e dalle somme riscosse, tutti i pagamenti eseguiti.

Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio, determinato dalla differenza tra i residui attivi e i residui passivi. Si tratta di un dato fondamentale per l'adeguamento del programma annuale. Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza, che si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate.

L: Elenco dei residui (art. 22, comma 1, lettera a, del regolamento) costituisce un elemento importante per la verifica della gestione della scuola.

È diviso in due parti separate e autonome, residui attivi e residui passivi, le quali mettono in luce la tempestività con la quale si eseguono e si completano le fasi di spesa e di riscossione.

A fine esercizio evidenziano le riscossioni e i pagamenti ancora in sospeso.

M: Prospetto spese per il personale (art. 22, comma 4, del regolamento) evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti. Da questo prospetto, dunque, si ricava la composizione delle spese per il personale e per i contratti di prestazioni professionali. È organizzato in ordine cronologico per mese di liquidazione degli emolumenti. E' bene precisare che vengono riportati gli emolumenti liquidati indipendentemente dal pagamento.

N: Riepilogo per tipo di spesa (art. 24, del regolamento) – vedi aspetto economico - riporta un quadro sintetico della somma delle spese previste per l'anno di competenza relative a tutti i progetti/attività. Il documento permette, soprattutto ai Revisori dei conti, di trarre gli elementi per effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa poiché riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

K: Il Conto del patrimonio (art. 22, comma 3, del regolamento) espone la consistenza patrimoniale della scuola. È diviso in due sezioni:

il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali, finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide) e deficit patrimoniale;

il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi) e consistenza patrimoniale.

Il Conto del Patrimonio è un modello bilanciato per cui le due voci evidenziate in fondo ai due prospetti attivo e passivo devono essere identiche, pari al maggiore dell'importo complessivo delle voci attive o delle voci passive.

Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

Popolazione scolastica

L'istituto nell'anno scolastico 2022/2023 funziona con n. 52 classi composte nel modo seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3 -N. classi articolate: 0

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	10	0	10	255	0	248	0	248	1	7	0	24,8	0
Seconde	11	0	11	259	0	256	0	256	1	3	0	23,3	0
Terze	10	0	10	209	0	209	0	209	1	0	0	20,9	0
Quarte	10	0	10	227	0	228	0	228	0	-1	0	22,8	0
Quinte	11	0	11	234	0	230	0	230	1	4	0	20,9	0
Totale	52		52	1184		1171		1171	4	13	0	22,5	0

La situazione del personale scolastico (organico di fatto) in servizio alla data attuale può così sintetizzarsi:

TOTALE PERSONALE DOCENTE: 148

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	94
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a t.d. su spezzone orario	16

TOTALE PERSONALE ATA: 29

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	6

SINTESI DATI CONTABILI:

Entrate	Importo €	Uscite	Importo €	Entrate (-) Uscite (+) €
Previsione definitiva	1.216.898,38	Previsione definitiva *	1.216.898,38	<i>Zero</i>
Accertamenti	492.652,50	Impegni	400.495,98	<i>avanzo di competenza 92.156,52</i>
Riscossioni ** <i>competenza</i>	482.970,29	Pagamenti ** <i>competenza</i>	380.712,24	<i>Saldo di cassa corrente 98.770,89 (a)</i>
<i>residui</i>	0,00	<i>residui</i>	3.487,16	
Somme rimaste da riscuotere	9.682,21	Somme rimaste da pagare	19.783,74	<i>Residui dell'anno attivi/passivi -10.101,53</i>
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	<i>Residui anno precedente attivi/passivi/radiati 0,00</i>
(=)		(=)		
Totale residui attivi	9.682,21	Totale residui passivi	19.783,74	<i>Bilancio residui -10.101,53 (b)</i>
			Saldo cassa iniziale	727.630,41 (c)
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 816.299,77 (a+b+c)	

* compresa la Voce Z01 Disponibilità da programmare;

** compresa la Partita di giro Voce 99: Anticipo (Uscita) e Reintegro (Entrata) delle minute spese al DSGA (€ 300,00).

ASPETTO FINANZIARIO

Le Entrate

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione	€ 724.143,25	€ 0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 126.908,08	€ 126.908,08	100%
Finanziamenti dallo Stato	€ 54.301,59	€ 54.301,59	100%
Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	-
Finanziamenti da enti territoriali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 33.486,53	€ 33.486,53	100%
Contributi da privati	€ 263.650,93	€ 263.594,93	99,9%
Rimborsi e restituzioni	€ 158,00	€ 158,00	100%
Sponsor e utilizzo locali	€ 14.000,00	€ 14.000,00	100%
Altre entrate	€ 250,00	€ 203,37	81,3%
Totale entrate	€ 1.216.898,38	€ 492.652,50	40,5%
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	-
Totale a pareggio con le spese	€ 1.216.898,38	€ 492.652,50	-

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

Avanzo di amministrazione

Non vincolato € 460.466,03

Vincolato € 355.833,74

L'avanzo di amministrazione al 31/12 € **816.299,77**

Avanzo di amministrazione per la gestione di competenza € **92.156,52**

Finanziamenti dall'Unione Europea (aggregato 02) € 126.908,08

02/02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Il finanziamento proveniente dall'Unione Europea è finalizzato alle seguenti destinazioni di spesa:

- PON - avviso 20480 "cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" € 49.571,42 (già previsti nel PA 2022);

- PON - avviso 28966 e successiva riapertura dei termini della procedura "a sportello" con avviso 43830 "Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica" di € 77.336,66 (variazione di bilancio n. 79 del 30/06/2022).

PON - FESR

126.908,08

Finanziamenti dallo Stato (aggregato 03)

€ 54.301,59

Sono pervenuti i seguenti finanziamenti dalle casse dello Stato:

03/01 Dotazione ordinaria

€ 35.735,38

La previsione iniziale (€ 25.200,44) è stata integrata con le seguenti risorse finanziarie assegnate per i 4/12mi del 2022: attività di PCTO (A0401 - € 4.154,42), funzionamento amministrativo-didattico (A0201 - € 4.399,12), oltre a quelle assegnate a integrazione delle spese di funzionamento (A0201 - € 604,00) e per l'orientamento (A0601 - € 1.377,40).

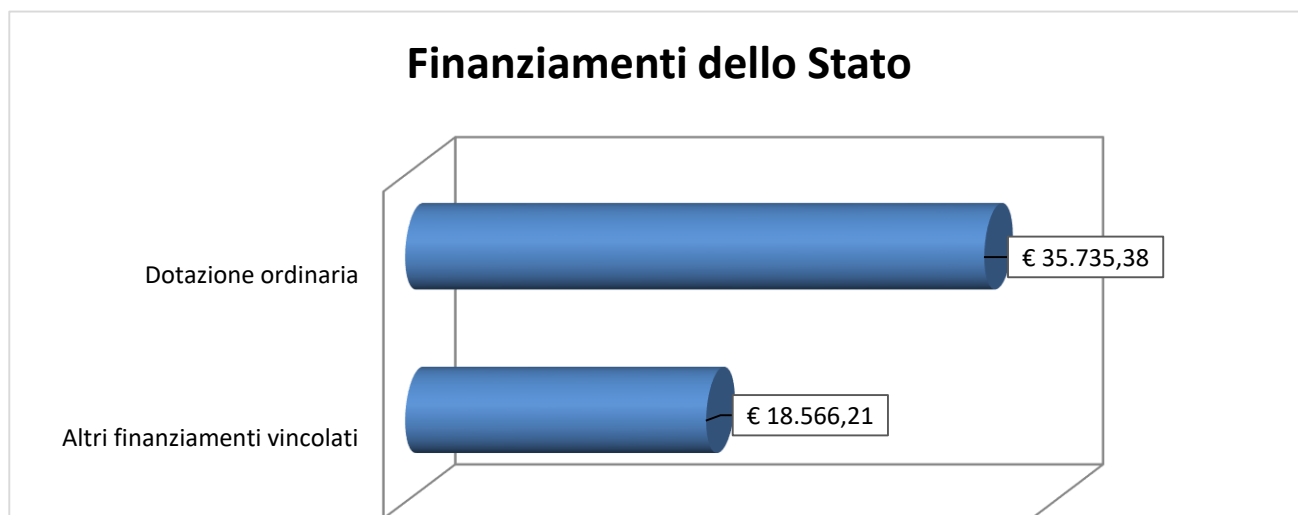
03/06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

€ 18.566,21

Sono state apportate variazioni alla previsione iniziale zero, finalizzati a progetti e attività con vincolo di destinazione:

MI – Fornitura mascherine	€ 3.000,00
MI – Risorse Covid, ex art. 36, co 2, DL 21/2022	€ 4.902,88
MI – Risorse Covid, ex art. 1, co 697, L. 234/2021	€ 2.887,47
MI – Risorse Ristori Educativi, L. 18/2022 – DM 150/2022	€ 46,07
MI – Risorse Decreto Aiuti-Bis, ex art. 39-bis, co 1, DL 115/2022	€ 4.507,79
MI – Concessione aule per concorso DD498 e DD499	€ 1.200,00
MI – Progetti PNRR, Animatore Digitale	€ 1.000,00
MI – Valorizzazioni eccellenze studenti 2021/22	€ 1.022,00
Totale	€ 18.566,21

Finanziamenti dello Stato



In questo aggregato, come l'anno precedente, si denota un sostanziale aumento di risorse finanziarie legate all'emergenza epidemiologica da Covid-19, a sostegno di ogni azione e protocollo di sicurezza messo in atto dal Liceo Pigafetta.

Tutte le risorse finanziarie di questo aggregato sono soggette a rendicontazione e alla verifica degli organi di controllo.

Finanziamenti dalla Regione (aggregato 04)

Non si segnala nessuna entrata e nessun impegno.

Finanziamenti da Enti locali o Istituzioni pubbliche (aggregato 05) € 33.486,53

Alla previsione iniziale zero si sono apportate le seguenti modifiche:

05/02 Provincia vincolati € 23.468,00

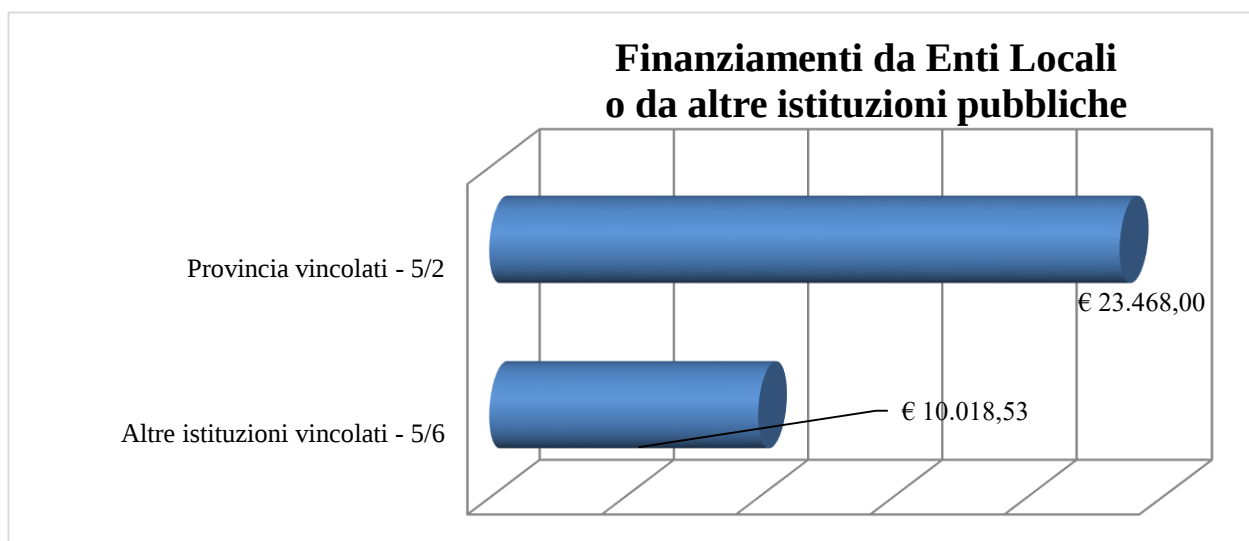
Sono state apportate due variazioni di bilancio alla previsione iniziale zero:

- € 15.000,00 per interventi di piccola e ordinaria manutenzione dell'edificio scolastico (€ 5.000), e per la manutenzione e verifica periodica dei presidi antincendio (€ 10.000);
- € 8.468,00 per le spese di funzionamento generale, ovvero per materiale di cancelleria (€ 1.848), di pulizia (€ 4.308) e di telefonia (€ 2.312).

05/06 Altre Istituzioni vincolati € 10.018,53

Rispetto alla previsione iniziale (zero) sono state accertate e riscosse le seguenti entrate:

- Premio foto. "Sevegliovich" - AUA F. LUCATO € 500,00
- Borse di studio – UNPLI VENETO € 1.200,00
- Classi Confucio 2020 - UNIVE € 8.318,53



Contributi da Privati (aggregato 06) € 263.650,93

RISCOSSIONI aggregato/voce 6/1 (Contributo volontario famiglie) € 109.877,41

Previsione iniziale € 80.000,00 (dato desunto dal PA 2022).

Sono state apportate due variazioni di bilancio per maggior accertamento del contributo liberale all'ampliamento dell'offerta formativa, per un complessivo di € 29.877,41.

RISCOSSIONI aggregato/voce 6/4 (Contributi per visite, viaggi e programmi studio all'estero) € 93.194,80

Alla previsione zero sono state introitati i seguenti versamenti:

- Visite e viaggi – FAMIGLIE € 91.269,80
- Rimborso voucher – ALFABETO € 1.925,00

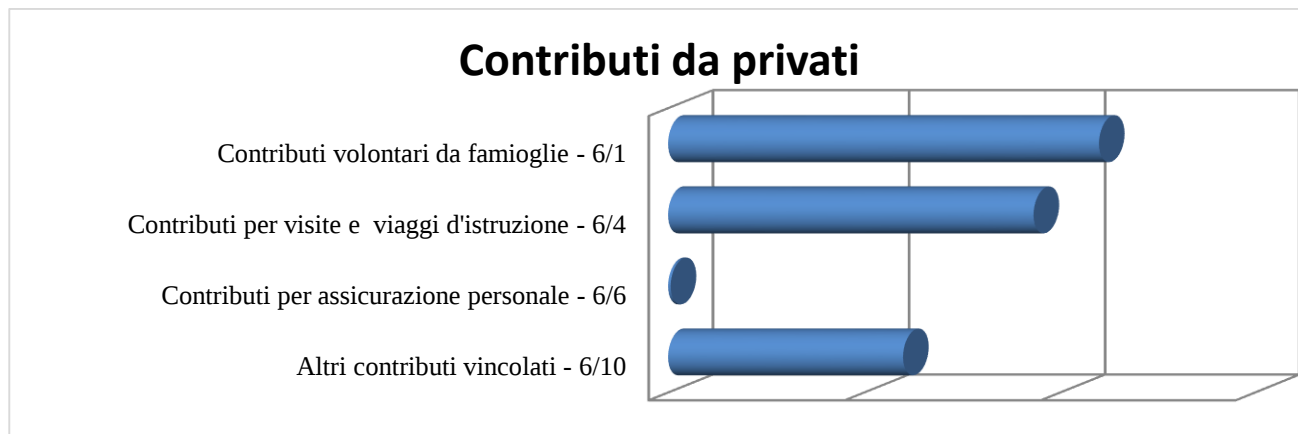
RISCOSSIONI aggregato/voce 6/6 (Contributi per copertura assicurativa personale) € 657,00

Due variazioni di bilancio per il versamento della quota assicurativa del personale.

RISCOSSIONI aggregato/voce 6/10 (Altri contributi vincolati) € 59.921,72

Variazioni al PA che si riassumono come segue:

- Altri contributi volontari € 3.162,50 (A0301)
- Corso di Yoga € 240,00 (P0201)
- Teatro € 2.850,00 (P0201)
- Laboratorio teatrale inglese € 567,00 (P0201)
- Certificazioni linguistiche € 53.102,22 (P0301)



Le risorse finanziarie raccolte con i contributi volontari delle famiglie sono indirizzate esclusivamente ad interventi di **ampliamento dell'offerta culturale - formativa e per l'innovazione tecnologica**. La scuola, per criteri di trasparenza ed efficienza, rendiconta, in occasione della presente relazione, sull'utilizzo del contributo (vedi appendice).

Inoltre le famiglie, potranno avvalersi della detrazione fiscale di cui all'art. 13 della Legge 40/2007, mediante la ricevuta telematica rilasciata da PagoPA che certifica la transazione del pagamento effettuato nei confronti della scuola beneficiaria del versamento stesso.

Rimborsi e restituzione somme (aggregato 8) € 158,00

RIMBORSI, recuperi e restituzioni da Amministrazioni (8/1) € 59,20

Per trasferimento somma residua a seguito di chiusura del C/C postale.

RIMBORSI, recuperi e restituzioni da altri (8/4) € 98,80

Restituzione somma non dovuta da una docente.

Sponsor e utilizzo locali (aggregato/voce 11/3) € 14.000,00

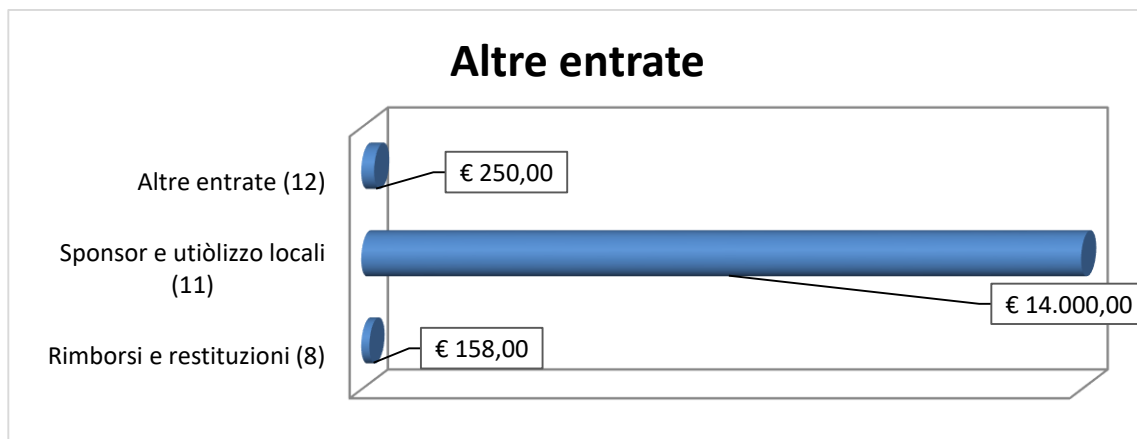
L'importo corrisponde a 2 versamenti della ditta appaltatrice dei distributori automatici di bevande, snack e panini. In dettaglio: € 6.500,00 per canone occupazione spazio pubblico e € 7.500,00 per contributo al POF.

Altre Entrate (aggregato 12) € 250,00

Sono state accertate e riscosse le seguenti entrate:

- Cedole BTP (12/01), € 203,37

Maggior accertamento di € 46,63 rispetto la previsione.



Analisi delle entrate

Per ogni aggregato di entrata (oggetto di modifiche in corso d'anno) si riporta la previsione iniziale e, dopo le variazioni effettuate, quella definitiva:

Aggregato 02 Voce 02 – Fondi Europei di sviluppo Regionale (FESR)				
<i>Previsione iniziale</i>				49.571,42
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
30/06	79	CI	PON 28966 Digital Board - UE	77.336,66
<i>Previsione definitiva (a)</i>				126.908,08
<i>Riscossi(b)</i>				117.225,87
<i>Da riscuotere(c)</i>				9.682,21
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria				
Previsione iniziale				25.200,44
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
02/11	87	CI	Funzionamento 4/12mi 2021 - MI	4.399,12
30/12	95	DS	PCTO 4/12mi - MI	4.154,42
			Integrazione funzionamento - MI	604,00
			Orientamento - MI	1.377,40
Previsione definitiva (a)				35.735,38
Riscossi(b)				35.735,38
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Fornitura mascherine - MI	3.000,00
			Risorse Covid DL 21/2022 - MI	4.902,88
			Risorse Covid L 234/2021- MI	2.887,47
02/11	87	CI	Risorse Ristori educativi - MI	46,07
			Decreto Aiuti-Bis, DL 115/2022 (a) - MI	2.200,00
30/12	95	DS	Decreto Aiuti-Bis, DL 115/2022 (b) - MI	2.307,79
			Concessione aule DD 498 e 499 - MI	1.200,00
			Progetti PNRR, animatore digitale - MI	1.000,00
			Valorizzazione eccellenze 2021-22 - MI	1.022,00
Previsione definitiva (a)				18.566,21
Riscossi(b)				18.566,21
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 05 Voce 01 – Finanziamenti da enti locali – Provincia non Vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				0,00
Riscossi(b)				0,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 05 Voce 02 – Finanziamenti da enti locali - Provincia Vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Funzionamento - PROVINCIA	8.468,00
			Manutenzione - PROVINCIA	5.000,00
			Presidi antincendio - PROVINCIA	10.000,00
Previsione definitiva (a)				23.468,00
Riscossi(b)				23.468,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 05 Voce 06 – Finanziamenti altre Istituzioni vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Aula Confucio - UNIVE	8.318,53
			Premio fotografico Seveglievich – AUA L.	500,00
			Borse di studio – UNPLI VENETO	1.200,00
Previsione definitiva (a)				10.018,53
Riscossi(b)				10.018,53
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 06 Voce 01 – Contributi volontari da famiglie				
<i>Previsione iniziale</i>				80.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
30/06	79	CI	Contributo POF - FAMIGLIE	10.149,41
02/11	87	CI	Contributo POF - FAMIGLIE	19.728,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				109.877,41
<i>Riscossi(b)</i>				109.877,41
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 Voce 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi studio all'estero				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
30/06	79	CI	Viaggi - FAMIGLIE	5.377,00
02/11	87	CI	Viaggi - FAMIGLIE	5.781,00
			Rimborso voucher – AGENZIA VIAGGI	1.925,00
30/12	95	DS	Viaggi - FAMIGLIE	80.111,80
<i>Previsione definitiva (a)</i>				93.194,80
<i>Riscossi(b)</i>				93.194,80
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 Voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
30/06	79	CI	Assicurazione – PERSONALE SC.	9,00
02/11	87	CI	Assicurazione – PERSONALE SC.	648,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				657,00
<i>Riscossi(b)</i>				657,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

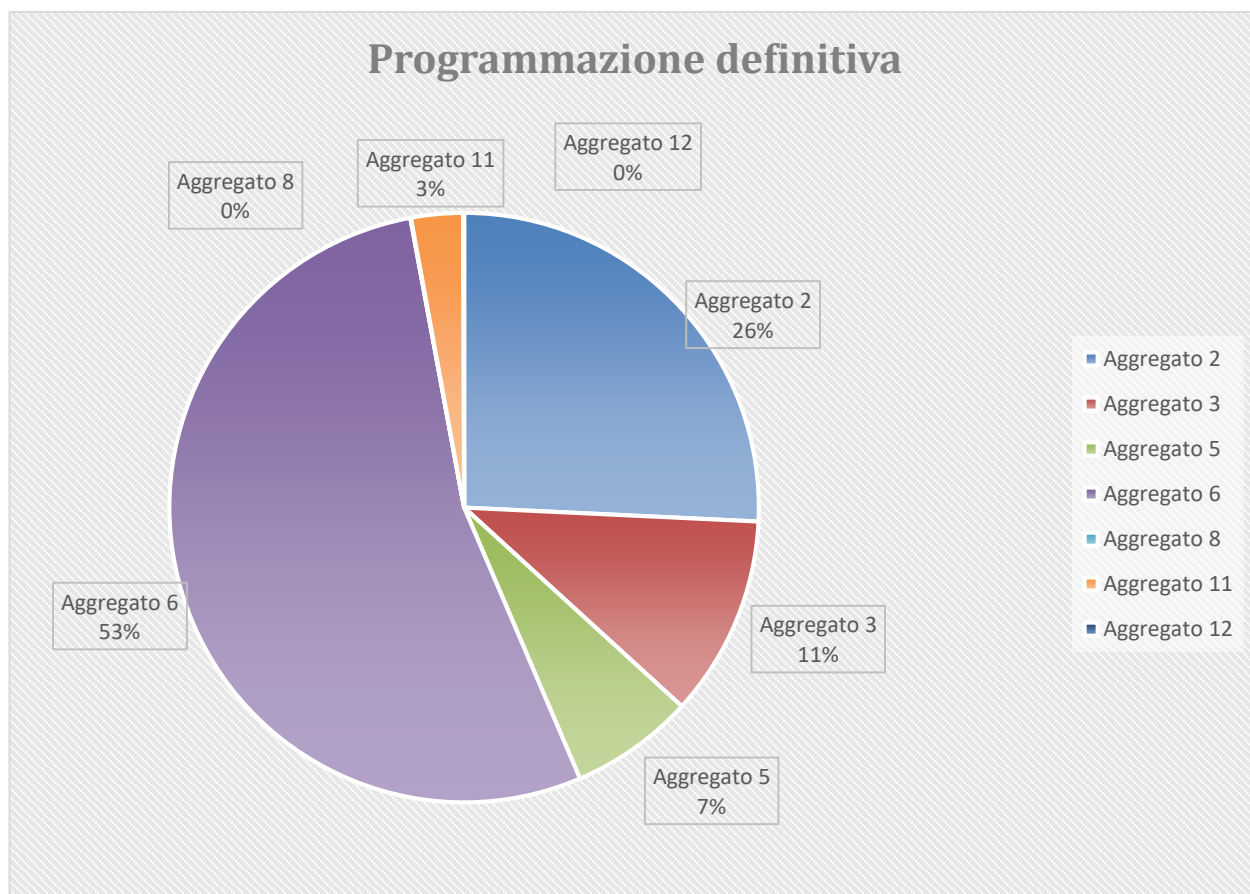
Aggregato 06 Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Altri contributi volontari - FAMIGLIE	3.162,50
			Corso di yoga - FAMIGLIE	240,00
			Certificazioni linguistiche - FAMIGLIE	20.428,17
30/12	95	DS	Teatro - FAMIGLIE	2.850,00
			Lab. Teatrale inglese - FAMIGLIE	567,00
			Certificazioni linguistiche - FAMIGLIE	32.674,05
Previsione definitiva (a)				59.921,72
Riscossi(b)				59.865,72
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				56,00

Aggregato 8 Voce 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni somme da Amministrazioni				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
30/06	79	CI	Rimborso somma residua - C/C POSTE	59,20
<i>Previsione definitiva (a)</i>				59,20
<i>Riscossi(b)</i>				59,20
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 8 Voce 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni somme da altri				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
02/11	87	CI	Rimborso - DOCENTE	74,95
			Rimborso - DOCENTE	23,85
Previsione definitiva (a)				98,80
Riscossi(b)				98,80
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 11 Voce 03 – Sponsor e utilizzo locali				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
02/11	87	CI	Canone e contributo - RISTOVENDING	14.000,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				14.000,00
<i>Riscossi(b)</i>				14.000,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 12 Voce 01/02/03 – Altre entrate: interessi/interessi da B.I./n.a.c.				
<i>Previsione iniziale</i>				250,00
Nessuna variazione in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
//	//	//	//	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				250,00
<i>Riscossi(b)</i>				203,37
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				46,63



Le Spese

RIEPILOGO DELLE SPESE

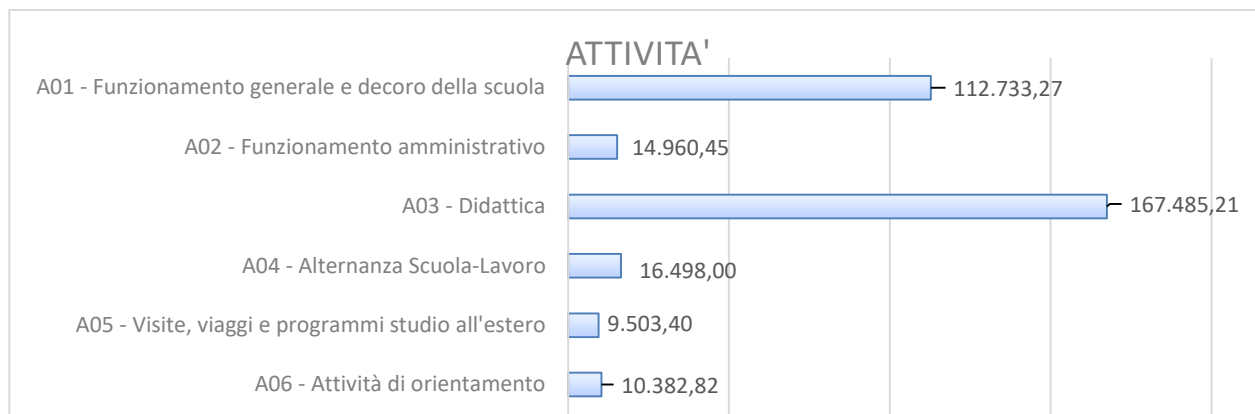
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	€ 966.730,03	€ 331.563,15	34,3%
Progetti	€ 249.168,35	€ 68.932,83	27,7%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	-
Fondo di riserva	€ 1.000,00	€ 0,00	-
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00	€ 0,00	-
Totale spese	€ 1.216.898,38	€ 400.495,98	32,9%
Avanzo di competenza	-	€ 92.156,52	-
Totale a pareggio con le entrate	€ 1.216.898,38	€ 492.652,50	-

(*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Le attività istituzionali (A)

Circa il 29% della spesa complessiva ha riguardato le attività ordinarie e le attività di funzionamento dell'Istituzione scolastica (A01 e A02), il 44% le spese per le attività didattiche (A03) e solo il 2,5% ha rappresentato la spesa per le uscite e i viaggi didattici (A05).

Il ritorno ai viaggi d'istruzione, anche se precauzionale, è sintomo di una ripresa ordinaria dell'attività scolastica extra-curricolare.

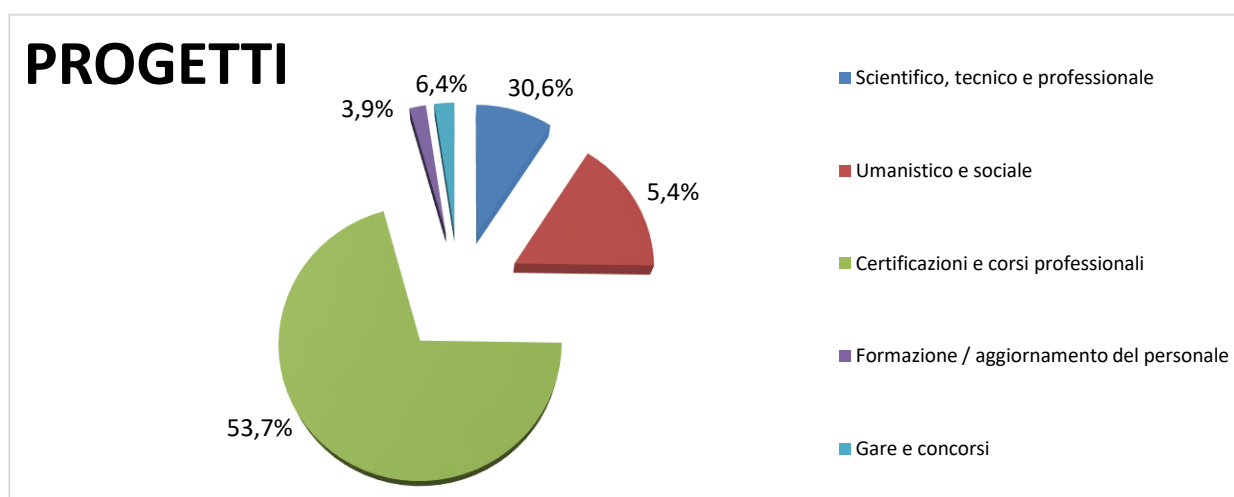


I progetti

L'attività progettuale prevista dal nuovo impianto amministrativo contabile è elemento caratterizzante dell'istituzione scolastica, ancor di più con l'entrata in vigore del nuovo Decreto Interministeriale 129/2018.

I vari ambiti, definiti genericamente "progetti", hanno riguardato ben distinte aree di intervento, di seguito illustrate in termini assoluti e percentuali:

P	Tipologia di progetti	Impegno €	%
01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.301,83	9,14%
02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.095,80	16,10%
03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	48.531,60	70,40%
04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.360,80	1,97%
05	Progetti per "Gare e concorsi"	1.642,80	2,38%
Totale		68.932,83	100,00%



Analisi delle spese

Appare utile predisporre un prospetto di analisi delle spese per ogni attività e progetto. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa. Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva indica il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni.

Aggregato A voce 0101 – Funzionamento generale e decoro della scuola				
<i>Previsione iniziale</i>				174.292,24
Variazione in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
30/06	79	CI	Avanzo Amm. vinc. presunto/definitivo	15.000,00
30/06	79	CI	Fornitura mascherine - MI	3.000,00
			Manutenz. ordinaria - PROVINCIA	5.000,00
			Manutenz. presidi antincendio - PROVINCIA	10.000,00
			Funzionamento - PROVINCIA	8.468,00
02/11	87	CI	Canone + contributo - RISTOVENDING	14.000,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				229.760,24
<i>Pagati (b)</i>				63.415,68
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				166.344,56
Riepilogo spese Voce A0101			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
01 - Personale			6.000,66	0,00
02 - Beni di consumo			54.585,00	3.695,15
03 - Prestazioni di servizi da terzi			169.174,58	59.720,53
Totale spese del progetto			229.760,24	63.415,68
Questo aggregato rappresenta le spese per la gestione del funzionamento generale e per la manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico: <u>Personale - 01</u> 03. Spese di personale € 0,00 <u>Beni di consumo - 02</u> 03. Materiale tecnico-specialistico e sanitario € 3.695,15 <u>Acquisti di servizi e utilizzo beni - 03</u> 02. Prestazioni professionali € 2.293,60 06. Manutenzione ordinaria e riparazioni € 44.094,10 08. Utenze telefoniche e collegamenti telematici € 9.341,13 10. Servizi di sorveglianza € 2.488,80 13. Servizi di cassa € 1.502,90				

Aggregato A voce 0105 – Risorse ex art. 58, co. 4 - DL 73/2021				
Previsione iniziale				50.136,72
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				50.136,72
Pagati (b)				32.894,81
Da pagare (c)				10.119,90
Differenza (a-b-c)				7.122,01
Riepilogo spese Voce A0105		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
02 - Beni di consumo		20.036,72	13.925,79	70%
03 - Prestazioni di servizi da terzi		27.228,00	26.216,92	96%
04 - Acquisti beni d'investimento		2.872,00	2.872,00	100%
Totale spese del progetto		50.136,72	43.014,71	86%
Risorse ex art. 58, co. 4 - DL 73/2021 “c.d. Decreto sostegni-bis” finalizzate a contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. In questo aggregato sono state imputate le spese per la fornitura di dispositivi di protezione e di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di ogni altro materiale e/o attrezzature, il cui impiego, sia riconducibile all'emergenza epidemiologica da COVID-19 sulla base di effettive necessità della scuola (prodotti di igiene degli ambienti, intervento di allontanamento volatili, macchinari e attrezzature per pulizie, ecc.). La spesa ha sostenuto, inoltre, i servizi professionali e di formazione per l'assistenza psicologica nonché servizi di lavanderia e di smaltimento di rifiuti. <u>Beni di consumo - 02</u> 03 - Materiale tecnico-specialistico e sanitario € 13.925,79 <u>Prestazioni di servizi da terzi - 03</u> 02 - Prestazioni professionali e specialistiche € 8.167,02 05 – Formazione € 1.220,00 06 – Manutenzione ordinaria e riparazioni € 16.829,90 <u>Acquisto di beni d'investimento - 04</u> 03 – Macchinari e attrezzature € 2.872,00				

Aggregato A voce 0106 – Risorse ex art. 36, co. 2, - DL 21/2022				
Previsione iniziale				0,00
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Risorse Covid, DL 21/2022 - MI	4.902,88
Previsione definitiva (a)				4.902,88
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				4.902,88
Differenza (a-b-c)				0,00

Riepilogo spese Voce A0106	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
02 - Beni di consumo	4.902,88	4.902,88	100%
Totale spese del progetto	4.902,88	4.902,88	100%
Risorse ex art. 36 del DL 21/2022 per consentire alle istituzioni scolastiche di provvedere, nell'anno 2022, all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Questo aggregato rappresenta la spesa per l'acquisto di macchinari specifici per l'igienizzazione e la pulizia dei locali scolastici. <u>Beni di consumo - 02</u> 03. Materiale tecnico-specialistico € 4.902,88			

Aggregato A voce 0107 – Decreto Aiuti-Bis “risorse ex art. 39-bis, co. 1 – DL 115/2022”					
Previsione iniziale				0,00	
Variazione in corso d’anno					
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €	
30/12	95	DS	Decreto Aiuti-Bis, DL 115/2022 - MI	2.307,79	
Previsione definitiva (a)				2.307,79	
Pagati (b)				0,00	
Da pagare (c)				2.307,79	
Differenza (a-b-c)				0,00	
Riepilogo spese Voce A0107			Competenza		
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
02 - Beni di consumo			100,00	0,00	0%
03 - Prestazioni di servizi da terzi			2.207,79	1.400,00	63%
Totale spese del progetto			2.307,79	1.400,00	63%
<i>Risorse ex art. 39-bis, co.1 - DL 115/2022, convertito con modificazioni dalla L. 142/2022 “c.d. Decreto sostegni-bis” finalizzate a contenere il rischio epidemiologico in relazione all’avvio dell’anno scolastico 2022/2023 (lettera b) per l’acquisto di dispositivi di protezione e di materiali per l’igiene individuale e degli ambienti.</i>					
Il decreto Aiuti-Bis (DL 115/2022) ha previsto l’incremento del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche per le seguenti spese					
<u>Beni di consumo - 02</u>					
03 - Materiale tecnico-specialistico e sanitario € 0,00					
<u>Prestazioni di servizi da terzi - 03</u>					
05 – Formazione € 1.400,00					

Aggregato A voce 0201 – Funzionamento amministrativo				
Previsione iniziale				149.026,84
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Avanzo Amm. n/vinc. presunto/definitivo	11.953,66
02/11	87	CI	Funzionamento 4/12mi - MI	4.399,12
			Ristori educativi, L. 18/2022 - MI	46,07
30/12	95	DS	Utilizzo aule concorso DD 498-499 - MI	1.200,00
			Integrazione funzionamento - MI	604,00
Previsione definitiva (a)				167.229,69
Pagati (b)				13.706,11
Da pagare (c)				1.254,34
Differenza (a-b-c)				152.269,24
Riepilogo spese Voce A0201			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
02 - Beni di consumo			80.394,75	4.613,04 6%
03 - Prestazioni di servizi da terzi			29.000,00	6.286,70 22%
04 - Acquisti beni d'investimento			49.000,00	0,00 0%
05 - Altre spese			8.834,94	4.060,71 46%
Totale spese del progetto			167.229,69	14.960,45 9%
In questo aggregato sono affluite le spese per il funzionamento amministrativo generale:				
<u>Beni di consumo - 02</u>				
01. Spese per carta, cancelleria e stampati € 1.046,01				
03. Materiale tecnico e specialistico € 3.567,03				
<u>Acquisti di servizi e utilizzo beni - 03</u>				
02. Prestazioni professionali € 2.548,00				
06. Assistenza e manutenzione impianti e macchinari € 3.738,70				
<u>Altre spese - 05</u>				
01. Spese postali € 525,77				
02. Revisori dei conti € 3.534,94				

Aggregato A voce 0301 – Didattica				
Previsione iniziale				169.776,94
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Avanzo Amm. n/vinc. presunto/definitivo	- 830,38
30/06	79	CI	Contributo - FAMIGLIE	10.149,41
			Contributi vari - FAMIGLIE	3.162,50
			Assicurazione - PERSONALE SC.	9,00
			Accredito somma residua - C/C POSTE	59,20
02/11	87	CI	Contributo - FAMIGLIE	19.728,00
			Assicurazione - PERSONALE SC.	648,00
Previsione definitiva (a)				202.702,67

Pagati (b)		46.637,40
Da pagare (c)		0,00
Differenza (a-b-c)		156.065,27
Riepilogo spese Voce A0301	Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
01. Personale	18.000,00	3.295,33
02. Beni di consumo	103.868,68	16.112,74
03. Prestazioni di servizi da terzi	43.683,99	23.453,32
04. Acquisto beni d'investimento	31.000,00	346,47
05. Altre spese	1.150,00	1.100,00
09. Restituzione somme non dovute	5.000,00	2.329,54
Totale spese del progetto	202.702,67	46.637,40

Questa attività comprende le spese generali per il funzionamento didattico:

01 spese di personale € 3.295,53;

02/01 Carta, cancelleria, stampati € 3.278,44;

02/02 Giornali e riviste € 1.145,41;

02/03 materiali, strumenti, attrezzature didattiche-sportive e di laboratorio € 11.688,89;

03 Prestazioni professionali per progetti d'istituto € 2.304,88 (03/02), noleggio fotocopiatori € 4.573,96 (03/07), assicurazioni € 10.242,00 (03/11), altre spese € 6.332,48 (03/14);

04/03 Acquisti di beni e macchinari didattici € 346,47,00;

05/03 partecipazioni a reti di scuole e consorzi € 1.100,00;

09/01 Restituzione di somme non dovute € 2.329,54.

Aggregato A voce 0305 – Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia				
Previsione iniziale				880,00
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				880,00
Pagati (b)				602,02
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				277,98
Riepilogo spese Voce A0305	Competenza			
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a	
03 - Prestazioni di servizi da terzi	880,00	602,02	68%	
Totale spese del progetto	880,00	602,02	68%	

Con nota MI 7144 del 25/03/2021 è stata prevista l'assegnazione di € 1.000 finalizzata all'acquisto di almeno un defibrillatore semiautomatico (DAE). Nel caso in cui la scuola fosse già provvista di adeguate strumentazioni salvavita, le risorse potranno essere destinate all'acquisto di beni o servizi finalizzati a garantire la salute del personale e degli alunni, anche con l'attivazione di corsi di formazione specifici.

Aggregato A voce 0306 – Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso PON 20480				
Previsione iniziale				49.571,42
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				49.571,42
Pagati (b)				46.777,05
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				2.794,37
Riepilogo spese Voce A0306			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
02/03. beni/servizi			49.571,42	46.777,05 94%
Totale spese del progetto			49.571,42	46.777,05 94%
Progetto finanziato da Fondi Strutturali Europei, per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless con titolo “Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici” codice 13.1.1A-FESRPON-VE-2021-260. Sono state sostenute spese per acquisto di materiale tecnico-specialistico e lavori di cablaggio della rete. La differenza sarà utilizzata per liquidare il progettista, il collaudatore e il personale amministrativo.				

Aggregato A voce 0307 – Digital Board – Avviso PON 28966				
Previsione iniziale				0,00
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	PON “Digital Board” - UE	77.336,66
Previsione definitiva (a)				77.336,66
Pagati (b)				73.468,74
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				3.867,92
Riepilogo spese Voce A0307			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
02/03. beni/servizi			77.336,66	73.468,74 95%
Totale spese del progetto			77.336,66	73.468,74 95%
Progetto finanziato da Fondi Strutturali Europei, per l'acquisto di attrezzature informatiche “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione” codice 13.1.2A-FESRPON-VE-2022-10; riapertura termini della procedura “a sportello” prot. 43830 del 11/11/2021. Sono state sostenute spese per acquisto di 32 monitor digitali per la didattica per la sede di Via Cordenons. La differenza sarà utilizzata per liquidare i compensi al progettista, collaudatore e personale amministrativo.				

Aggregato A voce 0401 – Alternanza Scuola-Lavoro				
<i>Previsione iniziale</i>				27.236,63
Variazione in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
02/11	87	CI	PCTO 4/12mi - MI	4.154,42
30/12	95	DS	Rimborso - DOCENTE	74,95
<i>Previsione definitiva (a)</i>				31.466,00
<i>Pagati (b)</i>				16.498,00
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				14.968,00
Riepilogo spese Voce A0401			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
01. Personale			22.229,37	15.208,90
02. Beni di consumo			2.236,63	0,00
03. Prestazioni di servizi da terzi			7.000,00	1.289,10
Totale spese del progetto			31.466,00	16.498,00
L'obiettivo fondamentale è stato quello di porre in essere tutta una serie di attività che avessero come priorità la soddisfazione delle esigenze dei giovani che si preparano ad affrontare il loro futuro e il mondo lavorativo. Sono stati posti in essere progetti e percorsi di Alternanza scuola-lavoro (ora PCTO) per arricchire la formazione acquisita nei percorsi scolastici e formativi con l'ulteriore acquisizione di competenze spendibili nel mercato del lavoro; favorire l'orientamento dei giovani per valorizzarne le vocazioni personali, gli interessi, gli stili di apprendimento individuali. Sono state effettuate attività proporzionate alla situazione emergenziale epidemiologica.				

Aggregato A voce 0501 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero				
<i>Previsione iniziale</i>				27.807,87
Variazione in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
30/06	79	CI	Versamenti viaggi - FAMIGLIE	5.377,00
02/11	87	CI	Versamenti viaggi - FAMIGLIE	5.781,00
			Rimborso voucher – AGENZIA VIAGGI	1.925,00
30/12	95	DS	Versamenti viaggi - FAMIGLIE	80.111,80
<i>Previsione definitiva (a)</i>				121.002,67
<i>Pagati (b)</i>				9.503,40
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				111.499,27
Riepilogo spese Voce A0501			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
03. Prestazioni di servizi da terzi			98.002,67	3.703,40
09. Restituzione somme non dovute			23.000,00	5.800,00
Totale spese del progetto			121.002,67	9.503,40

Si è concluso nell'anno 2022 la restituzione del rimborso alle famiglie per gli studenti che hanno pagato e non hanno potuto usufruire del servizio, causa misure di contenimento della diffusione del virus Covid-19; viaggi annullati su disposizione del Ministero dell'Istruzione nel febbraio 2020.

Aggregato A voce 0601 – Attività di orientamento

<i>Previsione iniziale</i>				28.312,04
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Avanzo Amm. vinc. presunto/definitivo	- 280,00
02/11	87	CI	Rimborso - DOCENTE	23,85
30/12	95	DS	Orientamento - MI	1.377,40
<i>Previsione definitiva (a)</i>				29.433,29
<i>Pagati (b)</i>				10.382,82
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				19.050,47
Riepilogo spese Voce A0601			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
01. Personale			17.523,85	9.798,46
02. Beni di consumo			3.909,44	0,00
03. Prestazioni di servizi da terzi			8.000,00	584,36
Totale spese del progetto			29.433,29	10.382,82

Progetto finalizzato a favorire l'inserimento degli studenti delle classi prime attraverso l'organizzazione di giornate di pre-accoglienza.

Nell'ambito del progetto sono state organizzate anche iniziative di orientamento con giornate di "Scuola aperta" presso la sede, rispettando le disposizioni di protezione e di massima sicurezza.

Il Liceo aderisce alla rete denominata "Orienta-Insieme" con il versamento di una quota associativa.



Segue Progetti

Aggregato P voce 0101 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”				
Previsione iniziale				19.328,75
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				19.328,75
Pagati (b)				5.129,57
Da pagare (c)				36,62
Differenza (a-b-c)				14.162,18
Riepilogo spese Voce P0101			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Personale			5.000,00	0,00 0%
02. Beni di consumo			1.528,75	0,00 0%
03. Prestazioni di servizi da terzi			11.500,00	5.166,57 45%
05. Altre spese			1.300,00	0,00 0%
Totale spese del progetto			19.328,75	5.166,57 27%
Il progetto si articola in corsi di potenziamento, di sostegno e di approfondimento delle materie scientifiche, in attività laboratoriali o attraverso la partecipazione a competizioni e giochi scientifico-matematici.				

Aggregato P voce 0102 – Piano Scuola estate – Risorse ex art. 31, co. 6, DL 41/2021				
Previsione iniziale				1.135,26
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				1.135,26
Pagati (b)				1.135,26
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				0,00
Riepilogo spese Voce P0102			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
09. Rimborsi/restituzioni			1.135,26	1.135,26 100%
Totale spese del progetto			1.135,26	1.135,26 100%
Risorse finanziarie relative all'art. 31, comma 6, DL 41/2021, “c.d. Decreto sostegni”. Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19. Risorse impegnate nell'ambito della fase 1, (giugno) e nella fase 2 (luglio e agosto) per “rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali”, la fase 3 (settembre) per “rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e relazionali con intro al nuovo anno scolastico”. Si conclude nell'anno 2022 ogni attività afferente il finanziamento.				

Aggregato P voce 0201 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”				
Previsione iniziale				25.065,06
Variazione in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Corso di yoga - FAMIGLIE	240,00
30/12	95	DS	Teatro - FAMIGLIE	2.850,00
			Lab. Teatrale inglese - FAMIGLIE	567,00
Previsione definitiva (a)				28.722,06
Pagati (b)				9.025,80
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				19.696,26
Riepilogo spese Voce P0201			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Personale			540,00	0,00 0%
02. Beni di consumo			1.565,06	0,00 0%
03. Prestazioni di servizi da terzi			26.617,00	9.025,80 34%
Totale spese del progetto			28.722,06	9.025,80 31%
Attività di approfondimento e di rinforzo delle attività letterarie, storico-umanistico. Partecipazione a concorsi letterari, attività inerenti la “Cittadinanza e Costituzione” e attività legate all’area “Salute, Prevenzione e Benessere”. Questo progetto si fa carico anche delle spese dello “sportello d’ascolto”. Grazie al finanziamento del Ministero si è potuto intensificare l’attività della psicologa per studenti, personale scolastico e famiglie, anche per prevenire disagi derivati dall’emergenza Covid-19 e/o malessere psico-fisico.				

Aggregato P voce 0202 – ex art. 1, co. 697, L. 234/2021				
Previsione iniziale				0,00
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Risorse Covid - MI	2.887,47
Previsione definitiva (a)				2.887,47
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				2.070,00
Differenza (a-b-c)				817,47
Riepilogo spese Voce P0202			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
03. Prestazioni di servizi da terzi			2.887,47	2.070,00 72%
Totale spese del progetto			2.887,47	2.070,00 72%
Nell’ambito dell’emergenza epidemiologica da COVID-19, il MI con nota 50991 del 07/11/2022 ha comunicato le risorse, di cui all’ ex art. 1, co. 697 della Legge 234/2021 finalizzate all’attivazione di servizi professionali per l’assistenza e il supporto psicologico.				

Aggregato P voce 0301 – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”				
Previsione iniziale				20.433,01
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Avanzo Amm. vinc. presunto/definitivo	- 27,27
30/06	79	CI	Aula Confucio - UNIVE	8.318,53
			Certificazioni linguistiche - FAMIGLIE	20.428,17
30/06	95	DS	Certificazioni linguistiche - FAMIGLIE	32.674,05
Previsione definitiva (a)				81.826,49
Pagati (b)				48.531,60
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				33.294,89
Riepilogo spese Voce P0301			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Personale			6.738,70	6.357,72 94%
02. Beni di consumo			20,74	20,63 99%
03. Prestazioni di servizi da terzi			74.667,05	41.953,75 56%
09. Rimborsi e poste correttive			400,00	199,50 50%
Totale spese del progetto			81.826,49	48.531,60 59%
Il presente progetto è finalizzato all'acquisizione di certificazioni e/o attestati. Con il contributo economico delle famiglie, sono stati realizzati progetti e/o attività, anche con docenti di madre lingua per lezioni di dottorato di lingua straniera e con docenti interni per l'approfondimento, il sostegno e la preparazione agli esami per la certificazione linguistica riconosciuta da Enti accreditati e spendibile nel percorso di studio e di lavoro. L'Università di Venezia ha contribuito il progetto denominato “Aula Confucio”, per la diffusione della lingua cinese in Italia, attraverso attività di preparazione e svolgimento di certificazioni della lingua o con viaggi di studio in Cina (attualmente sospeso causa emergenza Covid-19).				

Aggregato P voce 0401 – Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale”				
Previsione iniziale				42.848,75
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/06	79	CI	Avanzo Amm. vinc. presunto/definitivo	18,00
Previsione definitiva (a)				42.866,75
Pagati (b)				1.360,80
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				41.505,95
Riepilogo spese Voce P0401			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Personale			19.391,20	0,00 0%
02. Beni di consumo			3.475,55	0,00 0%
03. Prestazioni di servizi da terzi			17.000,00	1.280,80 8%
05. Altre spese			3.000,00	80,00 3%
Totale spese del progetto			42.866,75	1.360,80 3%

Le spese sostenute per questo progetto sono finalizzate alla formazione e alla riqualificazione professionale del personale in funzione della continua evoluzione nel mondo scolastico, approfondendo in particolare le metodologie e le tecniche per la didattica a distanza e l'utilizzo dei nuovi software in *cloud*.

Aggregato P voce 0402 – Decreto Aiuti-Bis, risorse ex art. 39-bis, co. 1, DL 115/2022

Previsione iniziale				0,00
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/12	95	DS	Decreto Aiuti-Bis - MI	2.200,00
Previsione definitiva (a)				0,00
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				2.200,00
Riepilogo spese Voce P0202			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
				b/a
03. Prestazioni di servizi da terzi			2.200,00	0,00
Totale spese del progetto			2.200,00	0%

Risorse ex art. 39-bis, co.1 - DL 115/2022, convertito con modificazioni dalla L. 142/2022 “c.d. Decreto sostegni-bis” finalizzate a contenere il rischio epidemiologico in relazione all’avvio dell’anno scolastico 2022/2023 (lettera a), da destinare alla formazione e all’assistenza tecnica per la sicurezza nella scuola e per l’assistenza medico-sanitaria e psicologica compreso i servizi di lavanderia e rimozione rifiuti.

Aggregato P voce 0403 – PNRR, art. 1, co. 512, L. 178/2020

Previsione iniziale				0,00
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
30/12	95	DS	Animatore Digitale - MI	1.000,00
Previsione definitiva (a)				1.000,00
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				1.000,00
Riepilogo spese Voce P0202			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
				b/a
03. Prestazioni di servizi da terzi			1.000,00	0,00
Totale spese del progetto			1.000,00	0%

Progetto in essere del PNRR, art. 1, co. 512 della Legge 178/2020.

Azioni di coinvolgimento dell'Animatore Digitale per "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico".

Aggregato P voce 0501 – Progetti per “Gare e concorsi”

				Previsione iniziale	66.479,57
Variazione in corso d'anno					
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €	
30/06	79	CI	Premio foto. Sevegliovich – AUA F.L.	500,00	
			Borse di studio – UNPLI VENETO	1.200,00	
30/12	95	DS	Valorizzazioni eccellenze - MI	1.022,00	
				Previsione definitiva (a)	69.201,57
				Pagati (b)	1.642,80
				Da pagare (c)	0,00
				Differenza (a-b-c)	67.558,77
Riepilogo spese Voce P0501			Competenza		
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
02. Beni di consumo			5.129,57	0,00	0%
03. Prestazioni di servizi da terzi			35.600,00	30,00	0%
04. Acquisto beni d'investimento			500,00	0,00	0%
05. Altre spese			27.972,00	1.612,80	6%
Totale spese del progetto			69.201,57	1.642,80	2%
Oltre alla consegna di borse di studio per la valorizzare le eccellenze di studenti che hanno conseguito il diploma con 100 e lode, il Liceo, in sinergia con Consiglio di istituto e Comitato genitori eroga premi e borse di studio per studenti meritevoli o che si sono distinti in attività e gare.					

Aggregato Z voce 01 – Disponibilità finanziaria da programmare

				Previsione iniziale	0,00
Nessuna variazione in corso d'anno					
				Previsione definitiva (a)	0,00

Sintesi della gestione finanziaria

Come finora illustrato, le previsioni formulate nel Programma Annuale 2022 sono state necessariamente modificate a seguito di successivi fatti contabili, quali nuove assegnazioni o riduzioni di fondi, modifiche ai progetti e rimodulazione dei costi.

Alcune variazioni sono state approvate dal Consiglio di istituto con specifiche delibere in sede di verifica sull'attuazione del Programma. Altre sono state effettuate con decreto dirigenziale, immediatamente esecutive e solo in un secondo tempo approvate dal Consiglio di istituto in occasione della presentazione e approvazione del Conto consuntivo 2022.

A fine anno, nei casi opportuni, si è proceduto alla costituzione di residui attivi o passivi.

In complesso, le attività previste nel nuovo impianto contabile mostrano i seguenti dati salienti:

	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	Somme accertate	differenza
ENTRATE	€ 853.331,10	€ 363.567,28	€ 1.216.898,38	€ 492.652,50	-€ 724.245,88

La ripartizione degli accertamenti mostra come l'entrata complessiva dell'Istituto derivi per una quota del 11% da finanziamenti statali del totale delle entrate finali accertate. Si evidenzia un notevole aumento di risorse economiche da parte del MI rispetto agli anni precedenti, per effetto dei finanziamenti denominati “Covid” finalizzati al contenimento dell'emergenza epidemiologica, per le misure di sicurezza e protezione delle attività didattiche nelle istituzioni scolastiche e soprattutto dai finanziamenti provenienti dall'Unione Europea di circa il 26% per due FESR-PON.

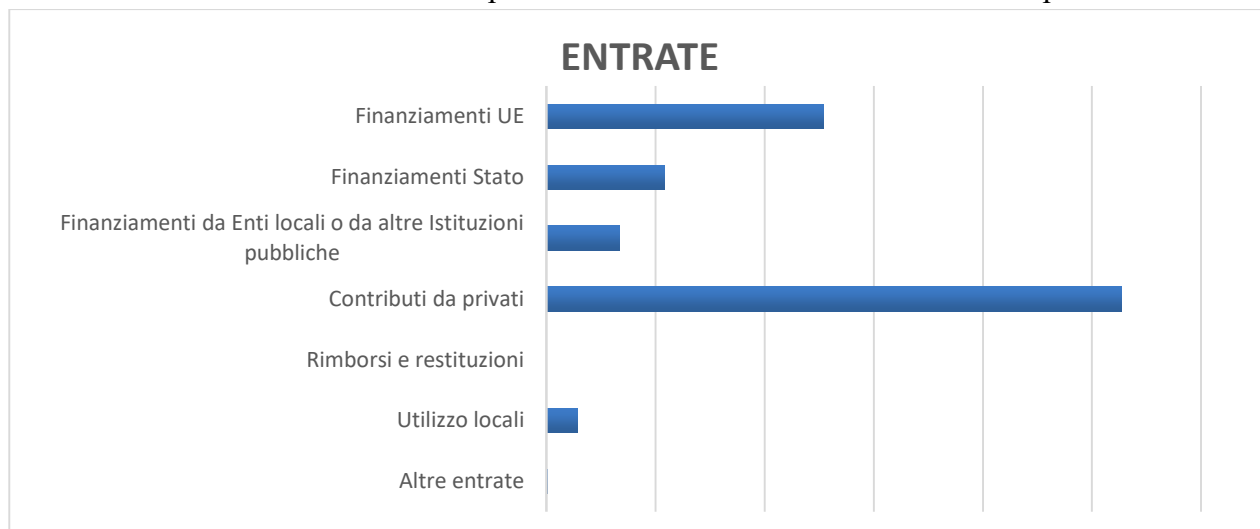
Tra le entrate complessive, il 22% proviene dal contributo volontario dei genitori.

Ciò porta a considerare la fondamentale importanza, oltre che la necessità, per la realizzazione e l'offerta sempre più ampia di attività e servizi, di reperire più fondi sul territorio e da privati che non siano solo le famiglie degli alunni, pur se nel presente anno finanziario gli introiti hanno subito una frenata di arresto per la riduzione del contributo al POF.

Inoltre il 12% del contributo delle famiglie è a sostegno delle attività con vincolo di destinazione, per corsi di rinforzo, di potenziamento e certificazioni linguistiche, questi sono da considerarsi un vero e proprio “giroconto” e il 19% per visite e viaggi d'istruzione.

L'amministrazione Provinciale ha finanziato la scuola con circa il 5% delle entrate per la manutenzione ordinaria, spese di funzionamento e manutenzione presidi antincendio.

Per finire il 5% dell'entrate accertate proviene da introiti da altre Istituzioni e da privati.



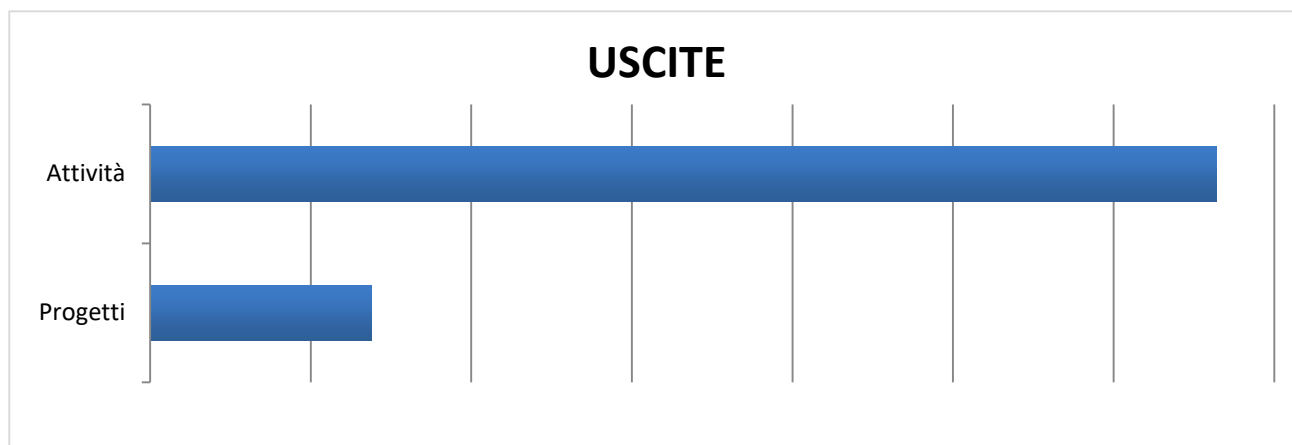
A loro volta, le passività mostrano le seguenti risultanze:

	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	somme impegnate	differenza
USCITE	€ 853.331,10	€ 291.245,53	€ 1.216.898,38	€ 400.495,98	-€ 816.402,40

(La tabella non comprende il Fondo di riserva e la Disponibilità da programmare, che non hanno determinato impegni, e le partite di giro)

Il grafico seguente, illustra la ripartizione del totale degli impegni di spesa tra attività e progetti, come risulta dalle evidenze del modello H – Conto finanziario.

Si nota, rispetto gli anni precedenti, un impegno condiviso tra progetti e attività e soprattutto si rappresenta un'impennata delle spese nelle attività motivata dal nuovo piano dei conti, che ha sostituito alcuni progetti.



La gestione dei residui

Il modello L, espone nel dettaglio l'elenco dei residui che si possono sintetizzare come segue:

Mod. L Elenco residui	totali	di cui	
		anni precedenti	dell'anno 2022
residui attivi	€ 9.682,21		€ 9.682,21
residui passivi	€ 19.783,74		€ 19.783,74
differenza	-€ 10.101,53		-€ 10.101,53

Residui attivi: si resta in attesa del saldo dall'Unione Europea per i due PON (A0306 e A0307);

Residui passivi: corrispondono a compensi al personale per progetti PCTO, manutenzione mobilio, acquisto di attrezzature e macchinari di pulizia, servizi professionali e di assistenza psicologica, sistemazione dell'area verde e formazione del personale.

La situazione di cassa

La situazione di cassa, la cui consistenza è di **€ 826.401,30**, risulta dall'allegato modello J, *Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022*, ed è suffragata dalle risultanze dell'Istituto cassiere alla stessa data, nonché dall'estratto della Banca d'Italia.

La situazione amministrativa

Sempre dal modello J si ricavano i seguenti risultati finanziari:

- Un avanzo di competenza di **€ 92.156,52** in relazione a minori impegni registrati nel 2022 rispetto agli accertamenti;
- Un avanzo di amministrazione complessivo di **€ 816.299,77** determinato come segue:

Fondo di cassa ad inizio esercizio		€ 727.630,41
Ammontare somme riscosse:	Totale	€ 482.970,29
a) in conto competenza	€ 482.970,29	
b) in partita di giro	€ 0,00	
c) in conto residui attivi	€ 0,00	
Ammontare dei pagamenti eseguiti:	Totale	€ 384.199,40
a) in conto competenza	€ 380.712,24	
b) in partita di giro	€ 0,00	
c) in conto residui passivi	€ 3.487,16	
Fondo di cassa a fine esercizio		€ 826.401,30
Residui attivi	€ 9.682,21	
Residui passivi	€ 19.783,74	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€ 816.299,77

Ripartizione della spesa relativa all'avanzo di amministrazione definitivo

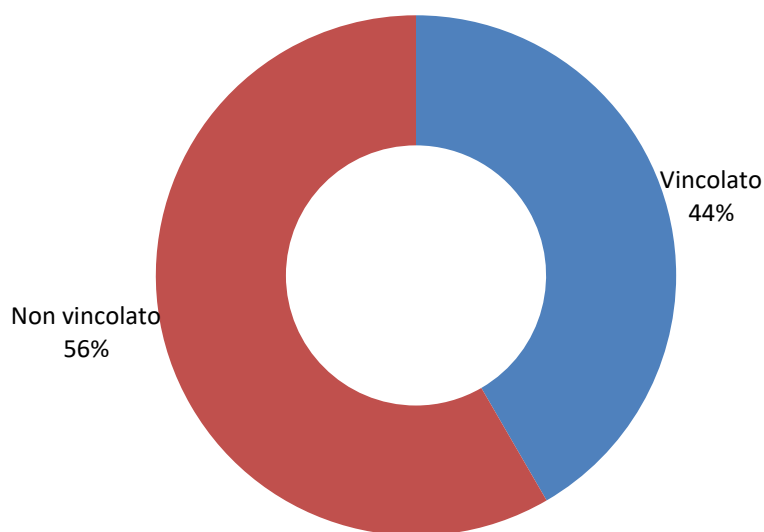
L'esercizio finanziario 2022 si chiude con un avanzo di amministrazione definitivo di **€ 816.299,77** determinato da:

➤ fondo di cassa esistente al 31 dicembre	€	826.401,30
➤ residui attivi	€	9.682,21
➤ residui passivi	€	19.783,74

Al suo interno distinguiamo:

➤ avanzo vincolato	€	355.833,74
➤ avanzo non vincolato	€	460.466,03

Avanzo di Amministrazione



ASPETTO ECONOMICO

L'attività dell'istituto può essere analizzata anche da un punto di vista economico, attraverso un prospetto di sintesi delle tipologie di spesa rappresentate nell'allegato Modello N – Riepilogo spese.

Il presente prospetto fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate e definitivamente impegnate per tutti i Progetti/Attività (art. 24 del nuovo Regolamento 129/2018) ed è articolato secondo il raggruppamento previsto per la sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.

Un dato utile rilevabile è l'indice di utilizzo e di incidenza economica della spesa, ottenuto rapportando le diverse aggregazioni al totale delle spese effettuate.

Riepilogo delle spese per conti economici			
Tipo	Descrizione	importo €	% sul totale
1	Personale	34.660,41	8,7%
2	Beni di consumo	160.898,70	40,2%
3	Prestazioni di servizi da terzi	185.400,59	46,3%
4	Beni d'investimento	3.218,47	0,8%
5	Altre spese	6.853,51	1,7%
7	Oneri finanziari	0,00	0,0%
9	Rimborsi e poste correttive	9.464,30	2,4%
	Totale generale	400.495,98	100,0%

ASPETTO PATRIMONIALE

In quanto dotato di personalità giuridica, l'Istituto dispone di un proprio patrimonio, distinto da quello dello Stato e debitamente inventariato in apposito registro cronologico.

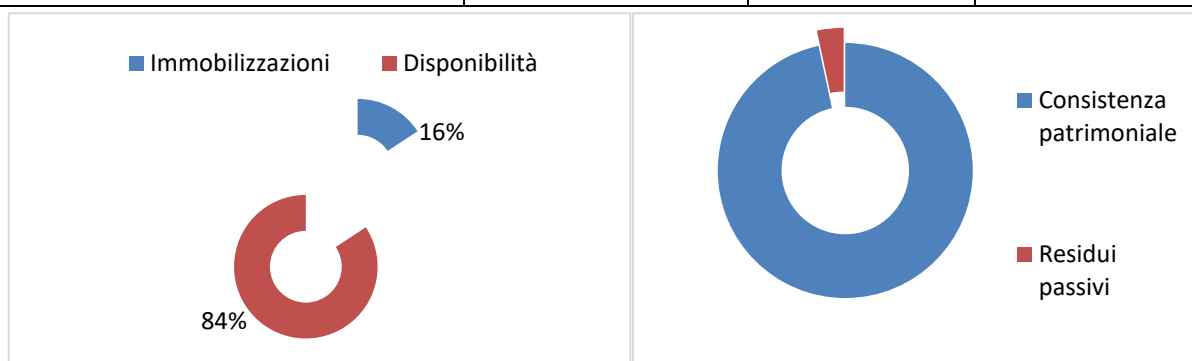
L'aspetto patrimoniale riguarda proprio la consistenza dei diversi elementi, attivi e passivi, che costituiscono questo patrimonio all'inizio dell'anno e, modificati durante l'esercizio, nelle loro risultanze finali.

Il Conto del patrimonio, Modello K allegato (art.22 c.3 del D.I. 129/2018), integrato dai dati della situazione finanziaria (fondo di cassa, residui attivi e residui passivi) costituisce il riassunto generale del movimento amministrativo nell'anno.

Come indicato nella nota MI 4083 del 23/02/2021, *Linee Guida per la gestione del patrimonio e dell'inventario*, ai sensi dell'art. 29 comma 3 del D.I. 129/2018, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario e al rinnovo inventariale alla data del 31/12/2021.

Può essere sintetizzato dal presente prospetto:

Situazione Patrimoniale			
Voci ATTIVO	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI A			
Immateriali A-1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Materiali A-2	€ 75.453,39	€ 81.293,83	€ 156.747,22
Finanziarie A-3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale immobilizzazioni	€ 75.453,39	€ 81.293,83	€ 156.747,22
DISPONIBILITA' B			
Rimanenze B-1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Credit (Residui attivi) B-2	€ 0,00	€ 9.682,21	€ 9.682,21
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni B-3	€ 2.582,28	€ 0,00	€ 2.582,28
Disponibilità liquide B-4	€ 727.689,61	€ 98.711,69	€ 826.401,30
Totale disponibilità	€ 730.271,89	€ 108.393,90	€ 838.665,79
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	€ 805.725,28	€ 189.687,73	€ 995.413,01
Voci PASSIVO	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
Debiti a lungo termine A-1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Residui passivi A-2	€ 3.487,16	€ 16.296,58	€ 19.783,74
Totale debiti	€ 3.487,16	€ 16.296,58	€ 19.783,74
Consistenza patrimoniale	€ 802.238,12	€ 173.391,15	€ 975.629,27
TOTALE PASSIVO	€ 805.725,28	€ 189.687,73	€ 995.413,01



FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

L'art. 21 del D.I. 129/2018 disciplina il fondo economale per le minute spese.

Il C.I. in data 15 marzo 2019 ha deliberato il regolamento interno per la gestione delle minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessarie a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

In data 19 dicembre 2021, con delibera n. 61, il C.I. aveva stabilito la consistenza massima del fondo economale per le minute spese in € 3.000,00 e l'anticipazione dell'importo iniziale di € 300,00.

Le spese sostenute sono state complessivamente pari a € 300,00, contabilizzate cronologicamente nell'apposito registro e imputate nell'aggregato A0101.

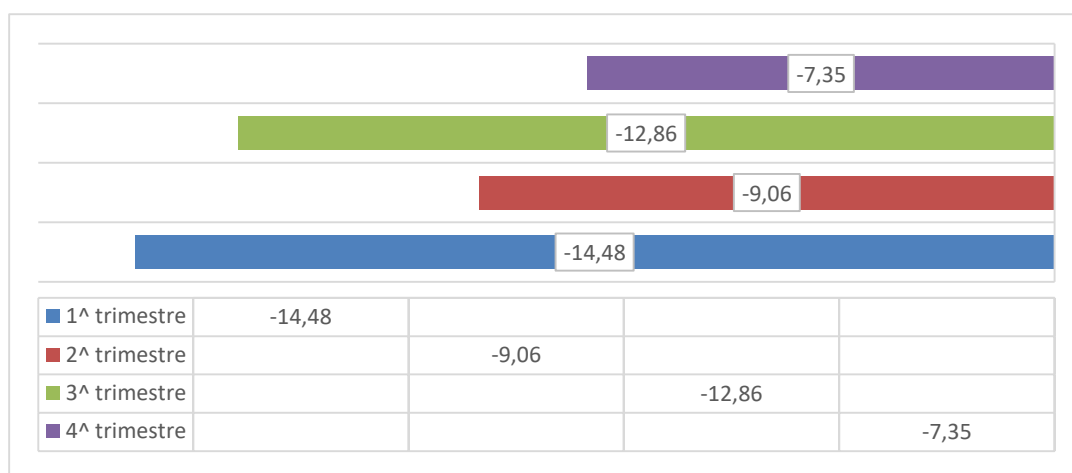
Il Dsga ha provveduto alla chiusura del fondo economale per le minute spese con apposita reversale di incasso.

INDICE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

(art. 9 DPCM 22/09/2014)

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è trimestralmente pubblicato sul sito web istituzionale nella sezione trasparenza; nel 2021 sono risultati i seguenti dati:

PERIODO	INDICATORE
Gennaio / marzo	- 14,48
Aprile / giugno	- 9,06
Luglio / settembre	- 12,86
Ottobre / dicembre	- 7,35
Annualità	- 10,51



Conclusione

A completamento della presente relazione, per quanto attiene alle spese nell'esercizio finanziario 2022, si precisa che:

- Le voci del Conto consuntivo corrispondono con le risultanze dei libri e delle scritture contabili tenute dall'Istituto;
- Non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e, se del caso, delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali;
- Sulle fatture risultano apposti, ove previsti, gli estremi di presa in carico, il numero di inventario e la dichiarazione di collaudo, oltre al DURC, numero di CIG e/o CUP;
- Il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31 dicembre 2022.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022, ai sensi dell'art. 51 del D.I. 129/2018, al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2022, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione del Consiglio di istituto.

Vicenza, 14 febbraio 2023

Il Dirigente Scolastico

Roberto Guatieri



Il Direttore Amministrativo

Mariano Petrella



Appendice al Conto Consuntivo 2022

Evidenza sull'utilizzo del contributo volontario delle famiglie e/o erogazioni liberali (art. 23, comma 1 del D.I. 129/2018)

PREMESSA

Il contributo è una partecipazione economica volontaria delle famiglie per il raggiungimento di un risultato comune e condiviso, finalizzato ad interventi di ampliamento dell'offerta culturale e formativa.

Il Consiglio di istituto con propria delibera in data 21 gennaio 2015 ha indicato le quote dei contributi volontari per i vari indirizzi di studio, di cui una parte a titolo di rimborso spese varie per assicurazione, badge e libretto di giustificazioni, ed il restante come erogazione liberale a favore della scuola.

Questa Istituzione scolastica, nel rispetto delle norme vigenti in materia e delle indicazioni generali definite dal Consiglio di Istituto, comunica di aver impiegato le risorse finanziarie ottenute dalle famiglie nelle tre aree di intervento previste dalla normativa: 1) Innovazione tecnologica 2) Ampliamento dell'offerta formativa 3) Funzionamento.

Inoltre la presente relazione evidenzia le finalità a cui sono stati destinati i fondi derivanti da erogazioni liberali.

Si riporta di seguito la tabella con indicate le quote di contributo volontario versate dalle famiglie all'atto dell'iscrizione, una quota-parte per l'a. s. 2021/2022 e una quota-parte per l'a. s. 2022/2023 e la quantificazione delle spese sostenute dall'Istituzione scolastica grazie anche all'utilizzo del predetto contributo.



Contributo volontario versato dalle famiglie – anno 2022:

- € 109.877,41 – aggregato 6/1 delle entrate

DESCRIZIONE	A/P	SPESA €
Beni di consumo (badge, libretti scolastici, carta, cancelleria, riviste didattiche, attrezzature sportive, strumenti didattici e materiale informatico)	A0301	16.459,21
Esperti esterni e spese di personale per eventi	A0301	5.600,21
Noleggio fotocopiatori e altre spese per acquisto di servizi	A0301	10.906,44
Assicurazione	A0301	10.242,00
Rimborsi e altre spese	A0301	3.429,54
Progetti – area scientifico, tecnico e professionale	P0101	5.000,00
Progetti - area umanistica	P0201	25.000,00
Avanzo di amministrazione	A0301	33.240,01
Totale		109.877,41

Erogazioni liberali versate da Enti e privati:

€ 500,00 Premio *fotografico Sevegliovich* – AUA F. LUCATO

€ 1.200,00 Borse di studio – UNPLI VENETO

DESCRIZIONE	A/P	SPESA €
Premio fotografico	P0501	500,00
Borse di studio	P0501	1.200,00
Totale		1.700,00

Servizio “Pago In Rete”

Come previsto dalla normativa vigente, dal 1° marzo 2021 è attivo *Pago In Rete*, il sistema dei pagamenti online attivato dal Ministero dell'Istruzione per effettuare tutti i pagamenti dovuti per i diversi servizi erogati dalla scuola, nonché per i contributi volontari delle famiglie.

Pertanto non si potrà più accettare forma di pagamento diversa da quella effettuata tramite il servizio Pago In Rete.

Con tale procedura le famiglie e il personale interessato ricevono notifiche dalla scuola e possono successivamente effettuare i pagamenti on-line tramite PC, Tablet, Smartphone o esercenti convenzionati, per i servizi erogati quali: tasse scolastiche, visite e viaggi d'istruzione, assicurazione scolastica, attività extracurricolari, contributi volontari per ampliamento dell'offerta formativa e altri contributi.

Il Liceo Pigafetta ha riservato uno spazio nel sito per accedere al sistema *Pago in rete* con due opzioni per accedere al servizio o registrarsi per chi ancora non si fosse ancora registrato.

Il Dirigente Scolastico

Roberto Guatieri



Il Direttore Amministrativo

Mariano Petrella

