



CONTO CONSUNTIVO

2022



Dirigente Scolastico: Michela Busatto
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: Luisa Pietrobon



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE
SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo 2022, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Commissario Straordinario.

Fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo:

- il **D.I. 28 agosto 2018, n. 129 Nuovo Regolamento di contabilità**;
- la **Nota MI n. 7435 del 14.03.2023** ha differito i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.I. 129/2018 prorogandoli di 30 giorni;
- la **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** che ha 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, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".
- l'**art. 21 della legge 15 marzo 1997 n. 59 (Bassanini I)** che, al comma 5, prevede la costituzione della dotazione finanziaria alle scuole rappresentata da "assegnazione ordinaria" e "perequativa" senza altro vincolo di destinazione se non quello dello svolgimento dell'attività di istruzione, formazione e orientamento;
- il **D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275** "Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche" che definisce le diverse forme di autonomia tra le quali quella finanziaria ed amministrativa con la quale le scuole assumono competenze rispetto all'amministrazione e gestione del patrimonio e delle risorse, anche attraverso il reperimento di fondi propri per integrare la quota di finanziamento statale.

Inoltre:

- Sui documenti contabili predisposti dal Direttore dei Servizi Generali Amministrativi in sede di consuntivo al 31/12/2022
- Sulla relazione illustrativa relativa al Programma annuale 2022
- Sulla verifica e modifiche al Programma annuale nei tempi previsti
- Sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti riguardo gli obiettivi programmati dal P.O.F.

Considerazioni generali e obiettivi raggiunti

Gli stanziamenti previsti hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione e sono stati



strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha dovuto far fronte, soprattutto, all'esigenza di offrire, con il criterio dell'equità, un servizio scolastico generale unitario ed efficace, attraverso il rafforzamento del patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui ciascuna scuola già dispone.

Programma delle attività

Tutte le risorse impegnate sono state utilizzate in modo coerente a quanto programmato al fine di raggiungere gli obiettivi formativi, educativi e di apprendimento individuati dal Collegio dei docenti e formalizzato nel PTOF.

Il CPIA di Treviso è stato istituito con la delibera della Giunta Regionale 1223 del 15 luglio 2014. È uno dei primi 56 CPIA istituiti in Italia a seguito delle nuove disposizioni normative nazionali di cui al DPR 263 del 29 ottobre 2012 pubblicato nella GU n.47 del 25-2-2013, alla C.M. 36 in data 10 aprile 2014 riformano il sistema di istruzione degli adulti. Si tratta quindi di una istituzione scolastica che ha un assetto organizzativo peculiare, che non ha precedenti nel sistema scolastico nazionale. Il CPIA eroga un'offerta formativa rivolta ad adulti e a giovani adulti, italiani e stranieri, opera sul territorio con le seguenti Sedi Associate:

Sede associata di Asolo
 Sede associata di Castelfranco Veneto
 Sede associata di Conegliano
 Sede associata di Mogliano Veneto
 Sede associata di Montebelluna
 Sede associata di San Polo di Piave (ora Cessalto)
 Sede associata di Treviso 1
 Sede associata di Treviso 2
 Sede associata di Vittorio Veneto
 Casa circondariale di Treviso
 IPM (istituto Penale Minorile) di Treviso.

I progetti previsti nel PTOF ben interpretano le esigenze dell'utenza e del territorio realizzando così nelle sedi azioni progettuali mirate.

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA CONTO CONSUNTIVO 2022

Il Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2022 è stato predisposto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi (Prot. 3842 del 20/03/2023) in ottemperanza al D.I. 129/2018, art. 23.

Il conto consuntivo è il documento contabile che riepiloga e unifica i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica. L'art. 22 del Nuovo regolamento contabile 129/2018 stabilisce che "il conto consuntivo si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio. Ad esso sono allegati:

- a) l'elenco dei residui attivi e passivi, con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del debito o credito e del loro ammontare;
- b) la situazione amministrativa che dimostri: il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- c) il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- d) il rendiconto dei singoli progetti".

Il conto finanziario si può identificare con:



- il Mod. H - in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale. In esso sono ricompresi altri modelli, come:

- il Mod. I - rendiconto di Progetto/Attività – che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/Attività al termine dell'esercizio finanziario

- il Mod. J – situazione amministrativa definitiva – che permette di conoscere il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo/disavanzo di amministrazione definitiva.

- il Mod. L – elenco dei residui attivi e passivi – che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio.

- il Mod. M – prospetto delle spese per il Personale – che riporta la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera.

- il Mod. N – riepilogo per tipologia di spesa – che riporta un quadro sintetico delle spese effettuate.

Il conto patrimoniale – Mod. K - si pone come atto complementare del conto finanziario e indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei Debiti/Crediti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Dal raffronto del Mod. H e del Mod. J si ricava il seguente riepilogo dei dati contabili, nel quale si evidenzia la consistenza dell'avanzo di amministrazione, del disavanzo/avanzo di competenza e di Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare al 31.12.22:

ENTRATE

AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE
Avanzo di amministrazione 01	963.935,42	
Finanziamenti dall'U.E. 02	197.809,19	197.809,19
Finanziamenti statali 03	48.977,33	48.977,33
Finanziamenti da Regioni 04	11.190,72	11.190,72
Finanziamenti da Enti 05	59.126,40	59.126,40
Contributi da privati 06	194.811,85	194.811,85
Gestioni economiche 07	0,00	0,00
Rimborsi 08	1.600,00	1.600,00
Alienazione di beni materiali 09	0,00	0,00
Alienazione di beni immateriali 10	0,00	0,00
Sponsor e utilizzo locali 11	0,00	0,00
Altre entrate 12	3.062,06	3.062,06
Mutui 13	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	1.480.512,97	516.577,55



Disavanzo di competenza		32.348,33
Totale a Pareggio	1.480.512,97	548.925,88

SPESE

AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
Attività A01-02-03-04-05-06	529.964,80	337.121,87
Progetti	948.883,17	211.804,01
Gestioni Economiche	0	0
Fondo di riserva	1.665,00	0
Disponibilità da programmare	0	0
TOTALE SPESE	1.480.512,97	548.925,88
Avanzo di competenza		0
Totale a Pareggio	1.480.512,97	548.925,88

MODELLO J - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA -

Fondo di cassa inizio esercizio				861.223,22
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio	TOTALE	
Riscossioni	52.128,05	493.411,51	545.539,56	
Pagamenti	30.754,99	520.021,84	550.776,83	
Fondo cassa fine esercizio				855.985,95
Residui Attivi	0,00	23.166,04		23.166,04
Residui Passivi	0,00	28.904,04		28.904,04
Avanzo amm. al 31/12/2022				850.247,95

MODELLO L - SITUAZIONE RESIDUI -

Il Modello L riporta analiticamente la situazione dei residui attivi e passivi secondo l'anno di provenienza; sono il risultato finanziario degli scostamenti tra accertato/riscosso e impegnato/pagato, ossia le entrate accertate e non riscosse e le spese impegnate e non pagate entro il 31 dicembre.

Alla chiusura dell'esercizio 2022 al 31/12/2022 risultano i seguenti residui dovuti ad entrate accertate ma non riscosse e a spese impegnate ma non pagate:



RESIDUI	Iniziali al 01/01/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Variazioni (radiazioni residui iniziali)	TOTALE RESIDUI ATTIVI
ATTIVI	€ 133.467,19	€ 52.128,05	81.339,14	€ 23.166,04	-€ 81.339,14	€ 23.166,04

RESIDUI	Iniziali al 01/01/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Variazioni (radiazioni residui iniziali)	TOTALE RESIDUI PASSIVI
PASSIVI	€ 30.754,99	€ 30.754,99	€ 0,00	€ 28.904,04	0,00	28.904,04

I Residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2022 sono distintamente elencati nell'allegato L.

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° gennaio 2022			861.223,22
	Competenza		493.411,51
SOMME RISCOSE	Residui		52.128,05
		Totale (1)	545.539,56
	Competenza		520.021,84
SOMME PAGATE	Residui		30.754,99
		Totale (2)	550.776,83
DIFFERENZA (1 - 2)			-5.237,27
FONDO CASSA AL 31.12.2022			855.985,95

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 850.247,95 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		23.166,04
ATTIVI	Esercizi Precedenti		0,00
		Totale (1)	23.166,04
	Esercizio Corrente		28.904,04
PASSIVI	Esercizi Precedenti		0,00
		Totale (2)	28.904,04
DIFFERENZA (1 - 2)			-5.738,00
FONDO CASSA AL 31.12.2022			855.985,95
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2022			850.247,95

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -32.348,33 è così determinato

ENTRATE EFFETTIVE AL 31.12.2022	516.577,55
SPESE EFFETTIVE AL 31.12.2022	548.925,88
AVANZO ESERCIZIO AL 31.12.2022	-32.348,33

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti dell'anno 2022 ed impegnato per le stesse finalità.

Il disavanzo di esercizio è dovuto alla consistente radiazione dei residui attivi iniziali per Euro 81.339,14 dei seguenti Progetti PON:



Anno provenienza	Aggr/Voce	Prov.	Acc.	Oggetto	Importo Iniziali	Riscossioni	Variazioni
2020	02/02/01		43	FESRPN-VE-2020-1	2.247,85	1.364,70	-883,15
2020	02/02/01		44	FESRPN-VE-2020-342	1.962,51	1.316,66	-645,85
2021	02/01/01		117	PONFSE-4294/2017	44.905,20	0,00	-44.905,20
2021	02/01/01		118	PONFSE-10028-2018	49.864,20	14.959,26	-34.904,94
							-81.339,14

In particolar modo dei due PONFSE autorizzati dal MI (PON 2014-2020 Avviso 4294/2017 "Progetti di inclusione sociale e integrazione" e PON 2014-2020 Avviso 10028/2018 "Percorsi per adulti e giovani adulti 2") le cui attività non sono partite nel corso dell'e. f. 2020 né nel 2021 a causa della sospensione delle attività didattiche dovute al lockdown e il cui accertamento è stato effettuato nel 2021, è stato possibile realizzare un solo Modulo.

Passando all'esame delle Entrate e 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, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 – NON VINCOLATO				
			Previsione iniziale	268.700,70
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	-67.570,61	
16/08/2022	27	Assestamento Avanzo di Amministrazione a seguito radiazione – Delibera 183	-2.916,25	
			Previsione definitiva	198.213,84
Aggregato 01 voce 02 – VINCOLATO				
			Previsione iniziale	721.989,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	43.732,58	
			Previsione definitiva	765.721,58

Il Ministero ha autorizzato due PON FESR (PON FESR-VE-2022-15-"Realizzazione di Reti locali cablate e wireless-Avvviso 20480/2021" e PON FESR-VE-2022-31- "DIGITAL BOARD-Avvviso 28966/2021") le cui attività sono state pienamente realizzate nel 2022.

L'importo accertato è confluito nell'avanzo di amministrazione e riassegnato nei progetti A03/13 e A03/14.

Aggregato 02 voce 02/01 – PON PER LA SCUOLA (FESR)		
	Previsione iniziale	0,00



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/02/2022	3	PON FESR-VE-2022-15-Realizzazione di Reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021	16.743,35
01/02/2022	4	PON FESR-VE-2022-31- DIGITAL BOARD-Avviso 28966/2021	120.858,53
Previsione definitiva			137.601,88
Somme Riscosse			127.733,94
Somme da riscuotere			9.867,94
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 – ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/05/2022	18	CIVIS 2022 – P03/14	32.171,79
10/08/2022	25	SALDO CIVIS VI 2022	26.913,52
22/12/2022	41	SALDO CIVIS VI 2022	1.122,00
Previsione definitiva			60.207,31
Somme Riscosse			60.207,31
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

La risorsa iniziale è stata calcolata sulla base dei corsi attivati, l'accertamento sulla base della spesa effettivamente sostenuta al termine dell'e.f.; alla fine dei corsi viene presentata la rendicontazione all'Istituto Capofila che ha saldato a dicembre quanto spettante al Cpia. I corsi sono compresi nel progetto CIVIS VI - (Cittadinanza e Integrazione in Veneto degli Immigrati Stranieri), promosso dalla U.O. Flussi Migratori della Regione del Veneto e finanziato dal Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione (F.A.M.I.). Sono stati realizzati corsi per i livelli Pre A1, A1, A2 e B1. I corsi A1, A2 e B1 sono validi per il rilascio del permesso di soggiorno CE per soggiornanti di lungo periodo (di cui al DM 4 giugno 2010) e/o ai fini del riconoscimento dei crediti necessari all'adempimento dell'Accordo di integrazione (di cui al DPR 179 del 14 settembre 2011).

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			18.979,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



04/11/2022	32	FINANZ. MIUR funzionamento amm.vo SETT-DIC.2022	10.754,28
30/12/2022	42	FINANZ. MIUR funzionamento didattico-integrazione	950,03
Previsione definitiva			30.684,30
Somme Riscosse			30.684,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

La risorsa finanziaria iniziale assegnata al CPIA per l'anno 2022 è stata calcolata per il periodo gennaio-agosto 2022 (nota Miur prot. 21503 del 30 settembre 2021); ed è stata oggetto di modificazioni (quota riferita al periodo settembre-dicembre 2022 ed integrazione successiva).

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2022	38	PNSD – Finanziamento Animatore Digitale	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06/01 – ART. 1 comma 697 L. 234/2021 – Supporto psicologico			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2022	11	Finanziamento Supporto Psicologico Art. 1 comma 697 L. 234/2021	3.871,66
Previsione definitiva			3.871,66
Somme Riscosse			3.871,66
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 03 voce 06/02 – Risorse ex art. 36 comma 2 DL. 21/22				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/04/2022	12	Risorse ex art. 36 c. 2 DL. 21/22 - Acquisto materiale protezione Covid	6.084,83	
06/09/2022	29	Risorse ex art. 36 c. 2 DL. 21/22 - Acquisto FFP2 Covid	200,20	
			Previsione definitiva	6.285,03
			Somme Riscosse	6.285,03
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/03 – Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022-Contenimento rischio COVID19				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/11/2022	36	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022-Contenimento rischio COVID 19	7.090,28	
			Previsione definitiva	7.090,28
			Somme Riscosse	7.090,28
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/04 – Ristori educativi DM 150/2022 ART. 2 COM. 1 Lettera a				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/11/2022	37	Ristori educativi DM 150/2022 art.2, co. 1, lettera a	46,06	
			Previsione definitiva	46,06
			Somme Riscosse	46,06



Aggregato 04 voce 04 – REGIONE -ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/03/2022	9	Contributo Triennale da Regione V.to per IPM	11.190,72	
			Previsione definitiva	11.190,72
			Somme Riscosse	9.940,72
			Somme da riscuotere	1.250,00
			Differenza	0,00

Il Cpia riceve finanziamenti dalle Regioni Veneto e Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia a seguito del Protocollo d'Intesa tra le suddette Regioni, la Provincia Autonoma di Trento, la Provincia Autonoma di Bolzano, l'Ufficio Scolastico Regionale per il Veneto, il Centro di Giustizia Minorile di Venezia, l'Istituto Penale Minorile di Treviso e il CPIA per garantire un servizio di istruzione e formazione ai ragazzi momentaneamente ospitati presso l'Istituto Penale Minorile di Treviso.

Per l'erogazione dell'istruzione del primo ciclo l'Ente erogatore si avvale di tre docenti in organico di diritto, assegnati dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, mentre per le attività del secondo ciclo, le più richieste dagli ospiti dell'I.P.M., non sono assegnati docenti in organico, né sono previste specifiche risorse. Gli enti che hanno sottoscritto il Protocollo si sono impegnati a cofinanziare per tre annualità consecutive, la prosecuzione del servizio presso l'I.P.M. di Treviso.

Il progetto I.P.M. è sospeso da marzo 2022 perché la struttura che ospita i ragazzi non risulta più agibile.

Progetto di riferimento: P03/12

Aggregato 05 voce 03 – COMUNE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/02/2022	5	COMUNE DI MASERADA TV2 – P03/08	927,70	
28/04/2022	14	COMUNE DI ZERO BRANCO - P03/04	500,00	
21/07/2022	22	COMUNE DI VITTORIO V.TO – P03/09	4.149,55	
03/08/2022	23	COMUNE DI PIEVE DEL GRAPPA – P03/01	450,00	
18/10/2022	31	COMUNE DI QUINTO – P03/07	500,00	
			Previsione definitiva	6.527,25



Somme Riscosse	6.527,25
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Il Cpia riceve finanziamenti da vari comuni, Enti Locali, Pubbliche Amministrazioni – sulla base di convenzioni o protocolli d'intesa – per l'attivazione di corsi di italiano per stranieri o corsi di lingue straniere.

Altri finanziamenti da Comuni pervengono per la realizzazione di specifici progetti.

Aggregato 05 voce 04 – COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/03/2022	8	COMUNE DI VALDOBBIADENE	1.010,70
Previsione definitiva			1.010,70
Somme Riscosse			1.010,70
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
22/02/2022	6	PNFD – Scuola Polo per Formazione Docenti 2021-22	968,58
22/02/2022	7	Diocesi di Quinto di TV1 – P03/07	105,00
06/04/2022	13	Finanz. PREFETTURA per Educazione Civica e Formazione	8.434,89
29/04/2022	17	Diocesi di Quinto di TV1 – P03/07	490,00
17/06/2022	21	Le Città invisibili -STEM – Rimborso spese CPIA Lecco	313,60
16/08/2022	26	ERASMUS+2022-1-IT02-KA121-ADU-000065046	8.550,00
25/08/2022	28	ERASMUS+2020-1-IT02-KA104-078413-SALDO	2.238,14
31/10/2022	35	SALDO 2022 TEST PREFETTURA E FORMAZIONE CIVICA	19.386,79



22/12/2022	40	SALDO 2022 TEST PREFETTURA E FORMAZIONE CIVICA	9.225,79
30/12/2022	43	ERASMUS+2020-1-IT02-KA104-078413-SALDO	1.875,66
08/Previsione definitiva			51.588,45
Somme Riscosse			47.499,35
Somme da riscuotere			4.089,10
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			93.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2022	10	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICA DELLE SEDI	2.000,00
28/04/2022	16	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICA DELLE SEDI	17.075,00
04/08/2022	24	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICA DELLE SEDI	14.131,00
16/09/2022	30	CONTRIBUTI VOLONTARI PER CORSI ED ESAMI	4.200,00
04/11/2022	33	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICA DELLE SEDI	34.048,60
13/12/2022	39	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICA DELLE SEDI	30.357,25
Previsione definitiva			194.811,85
Somme Riscosse			186.852,85
Somme da riscuotere			7.959,00
Differenza			0,00

Il CPIA, oltre ai corsi istituzionali finalizzati all'adempimento dell'obbligo scolastico e ai percorsi di alfabetizzazione di apprendimento della lingua italiana destinati agli adulti stranieri, ha un'offerta formativa variegata (corsi di inglese che forniscono la preparazione necessaria per ottenere le certificazioni del Trinity College e di Cambrid ESOL, Corsi base o avanzati per Spagnolo, Francese, Tedesco, previsti di volta in volta, sulla base delle richieste dell'utenza, informatica/alfabetizzazione digitale).

Per la frequenza viene richiesto agli interessati un contributo, determinato con delibera del Commissario Straordinario nr. 211 del 13/05/2022 utilizzato per i compensi agli esperti esterni e altre necessità legate al funzionamento delle sedi associate che erogano i corsi.



Aggregato 08 voce 06 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2022	19	RESTITUZIONE EUROMENTOR ERASMUS SPAGNA – P04/03	1.600,00
Previsione definitiva			1.600,00
Somme Riscosse			1.600,00
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
20/01/2022	2	INTERESSI TESORERIA UNICA	0,06
Previsione definitiva			0,06
Somme Riscosse			0,06
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 – ALTRE ENTRATE n.a.c.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2022	15	PONFESR-VE-2022-31-DIGITAL BOARD – CAUZIONE DITTA INFORMATICALL	1.732,00
18/05/2022	20	CONSAP per corsi	1.090,00
04/11/2022	34	CONSAP per corsi	240,00



Previsione definitiva	3.062,00
Somme Riscosse	3.062,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.480.512,97	516.577,55	493.411,51	23.166,04	963.935,42

ANALISI DELLE USCITE

Alla fine dell'esercizio finanziario, dai Mod. I – Rendiconto Progetto/Attività si rileva l'evoluzione delle Attività/Progetti medesimi, dalla previsione iniziale al consuntivo, mediante le variazioni in corso d'anno, sia per le entrate che per le voci delle tipologie di spesa presenti nel Piano dei Conti 2021.

Di seguito si riportano la specifica delle variazioni e la descrizione delle spese sostenute in ogni attività/progetto.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01/01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				142.070,96
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	-18.986,39	
20/01/2022	2	Interessi su c/c Banca d'Italia	0,06	
04/11/2022	32	FINANZ. MI funzionamento amm.vo SETT-DIC 2022	5.754,28	
30Previsione definitiva			128.838,91	
Somme Pagate			55.698,56	
Somme da pagare			116,53	
Economie			73.023,82	

La spesa ha riguardato le seguenti voci:



Tipologia	Descrizione	Importo in €
Spese di personale	Spese per compensare attività extra non rientranti sul fondo d'istituto e/o in specifici progetti, attinenti alla sicurezza e al decoro dell'Istituto. Spese comprese dei contributi previdenziali, assistenziali e oneri riflessi	7.041,56
Beni di consumo	Spese per funzionamento: cartucce, toner per fotocopiatori e stampanti degli uffici, cancelleria, materiale di pulizia, lavanderia e rilegatoria, materiale per giardino e piccole manutenzioni, materiale di pulizia attinenti alla sicurezza e al decoro dell'Istituto.	2.088,07
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	Riparazioni, manutenzioni e servizi attinenti la sicurezza e il decoro dell'Istituto. Spese per il canone ADSL, canoni noleggio fotocopiatori, canone sito web dell'Istituto, canone software gestionali di segreteria.	46.041,02
Altre spese	Spese amministrative e postali, spese tenuta conto corrente bancario, partecipazione a Reti di scuole	527,81

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

L'incidenza effettiva sul totale delle spese impegnate è pari al **10,15 %**

Aggregato A voce 01/02 - Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022-Contenimento del rischio COVID19			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2022	36	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022-Contenimento del rischio COVID19	7.090,28
Previsione definitiva			7.090,28
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.090,28

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Aggregato A voce 01/03 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021			
Previsione iniziale			14.654,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	-12.266,94
Previsione definitiva			2.387,34
Somme Pagate			2.387,34
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

La spesa ha riguardato le seguenti voci:

Tipologia	Descrizione	Importo in €
Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate allo Stato con Mandato 516 del 11/08/2022	2.387,34

Aggregato A voce 01/04 - Risorse ex art. 36 c. 2 DL 21/22			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2022	12	Risorse ex art. 36 c. 2 DL 21/22 – Acquisto materiale protezione Covid	6.084,83
06/09/2022	29	Risorse ex art. 36 c. 2 DL 21/22 – Acquisto materiale protezione Covid	200,20
Previsione definitiva			6.285,03
Somme Pagate			200,20
Somme da pagare			0,00
Economie			6.084,83

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Aggregato A voce 02/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO sede Centrale			
Previsione iniziale			60.184,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	-46.918,75
Previsione definitiva			13.265,39



Somme Pagate	869,79
Somme da pagare	0,00
Economie	12.395,60

La spesa ha riguardato le seguenti voci:

Tipologia	Descrizione	Importo in €
Beni di consumo	Materiale di cancelleria e riviste per uso amministrativo	355,51
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	riparazioni macchine ufficio, rilegature, Utenze e canoni, pulizia tende.	514,28

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

L'incidenza effettiva sul totale delle spese impegnate è pari al **0,16 %**

Aggregato A voce 03/02 – ANIMATORE DIGITALE - PNSD

		Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2022	38	Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD). Azione #28 'Un animatore digitale in ogni scuola'. a.s. 2021/22	1.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			998,57
Somme da pagare			0,00
Economie			1.001,43

La spesa ha riguardato le seguenti voci:

Tipologia	Descrizione	Importo in €
Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato – Animatore Digitale, Spese comprese dei contributi previdenziali, assistenziali e oneri riflessi.	998,57

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

L'incidenza effettiva sul totale delle spese impegnate è pari al **0,19 %**

Aggregato A voce 03/04 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO

		Previsione iniziale	70.524,57
--	--	---------------------	-----------



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	-1.544,40
24/03/2022	10	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	2.000,00
06/04/2022	11	Finanz. Supporto <psicologico Art. 1 comma 697 L. 234/2021	3.871,66
28/04/2022	16	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	8.734,00
17/06/2022	21	LE CITTA' INVISIBILI-STEM-Rimborso spese CPIA LECCO	313,60
04/08/2022	24	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	2.497,00
04/11/2022	32	Finanziamento MI FUNZIONAMENTO AMM.VO SETT-DIC 2022	5.000,00
04/11/2022	33	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	505,00
13/12/2022	39	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	6.737,00
30/12/2022	42	FINANZ. MI FUNZIONAMENTO DIDATTICO-INTEGRAZIONE	950,03
Previsione definitiva			99.588,46
Somme Pagate			34.744,68
Somme da pagare			5.800,98
Economie			59.042,80

La spesa ha riguardato le seguenti voci:

Tipologia	Descrizione	Importo in €
Beni di consumo	Cancelleria, cartucce, materiale per laboratori in genere ed informatico, libri, riviste e pubblicazioni, materiale informatico software, materiale didattico e sussidi, anche per la realizzazione di Progetti. Il tutto ad uso degli allievi.	13.439,13
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	Manutenzione audiovisivi e strumenti, fotocopiatori. Prestazioni professionali specialistiche, utenze e canoni, Assicurazione alunni.	26.556,53
Altre spese	Partecipazione a Reti di scuole	550,00

I device per i laboratori sono stati acquistati con i fondi PONFESR.

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

L'incidenza effettiva sul totale delle spese impegnate è pari al **7,39 %**



Aggregato A voce 03/05 – CORSI E CERTIFICAZIONI CELI CILS				
			Previsione iniziale	10.819,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	-3.615,90	
28/04/2022	16	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	831,00	
04/08/2022	24	CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	9.477,00	
16/09/2022	30	CONTRIBUTI VOLONTARI PER CORSI ED ESAMI	4.200,00	
04/11/2022	33	CONTRIBUTI VOLONTARI PER CORSI ED ESAMI	4.562,00	
13/12/2022	39	CONTRIBUTI VOLONTARI PER CORSI ED ESAMI	3.473,00	
Previsione definitiva			29.746,60	
			Somme Pagate	22.151,15
			Somme da pagare	1.250,00
			Economie	6.345,45

La spesa ha riguardato le seguenti voci:

Tipologia	Descrizione	Importo in €
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	Pagamento alle Università di riferimento per gli esami CELI CILS.	21.599,50
Altre spese	Spese postali per invio esami	1.801,65
		23.401,15

Corsi e certificazioni CELI e CILS, le somme versate dai corsisti vengono in maggior parte versate agli Enti certificatori (Università di Perugia e di Siena) mentre una piccola parte viene utilizzata per coprire le spese vive sostenute dal CPIA (spese di segreteria e cancelleria)

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

L'incidenza effettiva sul totale delle spese impegnate è pari al **4,27 %**

L'Attività A03, inoltre, comprende le seguenti voci il cui dettaglio delle variazioni e spese sono rilevabili nei singoli Mod. I allegati al Conto Consuntivo:

- ✓ A03/07 Finanziamento PON FESR progetto 10.8.6A- FESRPON-VE- 2020-342 CUP C42G20001010007 La Scuola accanto allo Studente utilizzato per la realizzazione di un laboratorio informatico presso la sede associata di Castelfranco Veneto – in c/Resti 2020 **€ 645,85 Radiati con Delibera nr. 226 del 31/08/2022.**
- ✓ A03/08 Finanziamento PON FESR Progetto 10.8.6C- FESRPON-VE- 2020-1 CUP C42G20001020007 Scuola dentro scuola fuori utilizzato per la realizzazione di due laboratori (uno in carcere e uno all'Istituto Penale Minorile) – in c/Resti 2020 **€ 883,15 Radiati con Delibera nr. 225 del 31/08/2022.**



- ✓ A03/11 Risorse ex art. 31 c. 6 D. L. 73/2021 per il sostegno agli alunni (fondi non utilizzati entro il 31/12/2021) **€ 37.765,73 sono stati restituiti al MI con Mandato nr. 34 del 25/01/2022;**
- ✓ A03/12 Risorse ex art. 581 c. 4 D.L. 73/2021 D.L. 106 Decreto sostegni bis (fondi emergenza Covid) solo in c/Resti da restituire al MI;
- ✓ A03/13 – PONFESR-VE-2022-15-Realizzazione di reti locali, cablate e wireless – AVVISO 20480/2021. Il Progetto è stato interamente realizzato con una economia di € 86,75 (che sarà radiata all'atto del ricevimento del saldo).
- ✓ A03/14 – PONFESR-VE-2022-31-DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021. Il Progetto è stato interamente realizzato con una economia di € 89,85 (che sarà radiata all'atto del ricevimento del saldo).
- ✓ A03/15 – Ristori educativi DM 150/22 art. 2, com. 1, lettera a. di € 46.06 – sono stati acquistati libri e l'economia di € 0,01 è confluita nell'Avanzo di amm.ne.

Il Magro Progetto **P02** in ambito scientifico tecnico e professionale, comprende i seguenti Progetti il cui dettaglio delle variazioni e spese sono rilevabili nei singoli Mod. I allegati al Conto Consuntivo:

P02/02 PON 2014-2020 Avviso 4294/2017 "Progetti di inclusione sociale e integrazione" Le attività non sono partite a causa del Lockdown - **€ 44.905,20 Radiati con Delibera nr. 246 del 30/12/2022;**

P02/03 PON 2014-2020 Avviso 10028/2018 "Percorsi per adulti e giovani adulti 2" – Le attività, a causa del lockdown, sono state realizzate solo per un Modulo (Teatro in carcere) e pertanto le economie per **€ 34.904,94 sono state Radiate con Delibera nr. 247 del 30/12/2022.**

Il Magro Progetto **P03** per Certificazioni e corsi professionali, comprende i seguenti Progetti il cui dettaglio delle variazioni e spese sono rilevabili nei singoli Mod. I allegati al Conto Consuntivo:

Gravitano nei progetti da P03/01 a P03/09 le spese finalizzate alla promozione dell'offerta formativa delle Sedi associate, attuata mediante azioni progettuali: ampliamento dell'offerta formativa mediante l'attivazione di corsi di lingua straniera oltre a spese varie di funzionamento delle singole sedi.

Il Progetto P03/10 PREFETTURA si riferisce alle prestazioni, rese dal personale del CPIA ed esperti esterni (facilitatori linguistici), e previste dal Protocollo d'Intesa del 10 dicembre 2012 recante "sessione di formazione di cui al decreto del residente della Repubblica n. 179 del 14/12/2011", Formazione civica e quelle previste dal DM 4/6/2010 concernente lo svolgimento dei test di lingua italiana.

I Progetti P03/12 IPM e P03/14 Carcere, si riferiscono alle attività extracurricolari che si svolgono all'interno delle strutture in di restrizione.

Aggregato P voce 03 – PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI				
			Previsione iniziale	536.438,24
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Variazione	Descrizione	Importo	
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	65.281,36	
02/05/2022	18	CIVIS 2022 – P03/14	32.171,79	
10/08/2022	25	SALDO CIVIS VI 2022	26.913,52	
22/12/2022	41	SALDO CIVIS VI 2022	1.122,00	



17/03/2022	9	Contributo Triennale da Regione V.to per IPM	11.190,72
22/02/2022	5	COMUNE DI MASERADA TV2 – P03/08	927,70
28/04/2022	14	COMUNE DI ZERO BRANCO - P03/04	500,00
21/07/2022	22	COMUNE DI VITTORIO V.TO – P03/09	4.149,55
03/08/2022	23	COMUNE DI PIEVE DEL GRAPPA – P03/01	450,00
18/10/2022	31	COMUNE DI QUINTO – P03/07	500,00
17/03/2022	8	COMUNE DI VALDOBBIADENE – P03/05	1.010,70
22/02/2022	7	Diocesi di Quinto di TV1 – P03/07	105,00
06/04/2022	13	Finanz. PREFETTURA per Educazione Civica e Formazione	8.434,89
29/04/2022	17	Diocesi di Quinto di TV1 – P03/07	490,00
31/10/2022	35	SALDO 2022 TEST PREFETTURA E FORMAZIONE CIVICA	19.386,79
22/12/2022	40	SALDO 2022 TEST PREFETTURA E FORMAZIONE CIVICA	9.225,79
		CONTRIBUTI VOLONTARI PER FUNZIONAMENTO DIDATTICA DELLE SEDI	58.776,85
Previsione definitiva			777.074,90
Somme Pagate			158.700,07
Somme da pagare			722,76
Economie			617.652,07

La spesa ha riguardato le seguenti voci:

Tipologia	Descrizione	Importo in €
Spese di personale	Spese per compensare attività extra non rientranti sul fondo d'istituto. Spese comprese dei contributi previdenziali, assistenziali e oneri riflessi	70.302,87
Beni di consumo	Libri e materiali per la didattica	11.485,33
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	Servizi per prestazioni professionali di esperti esterni, altre prestazioni specialistiche, compresi delle ritenute, spese di manutenzione canoni e servizi ausiliari	77.214,48
Altre spese	Spese amministrative postali	8,15
Rimborsi	Restituzione somme non utilizzate	412,00

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

L'incidenza effettiva sul totale delle spese impegnate è pari al **29,05 %**

Il Magro Progetto **P04** comprende i seguenti Progetti il cui dettaglio delle variazioni e spese sono rilevabili nei singoli Mod. I allegati al Conto Consuntivo:



P04/01 Formazione ed aggiornamento del personale, anche in Rete con la Scuola Polo PNFD (ITT Mazzotti)

P04/02 Piano di attività per l'innovazione dell'Istruzione degli adulti (PAIDEIA)

P04/03 Programma ERASMUS+ Autorizzazione Azione KA1 Educazione degli adulti: il progetto è stato interamente realizzato nel 2022 e la residua disponibilità di € 1.875,66 è confluita nell'Avanzo di Amministrazione.

Aggregato P voce 04 – PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	60.578,56
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/01/2022	1	VARIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	-121,07	
22/02/2022	6	PNFD – Scuola Polo per Formazione Docenti 2021-22	968,58	
16/08/2022	26	ERASMUS+2022-1-IT02-KA121-ADU-000065046	8.550,00	
25/08/2022	28	ERASMUS+2020-1-IT02-KA104-078413-SALDO	2.238,14	
30/12/2022	43	ERASMUS+2020-1-IT02-KA104-078413-SALDO	1.875,66	
18/05/2022	19	RESTITUZIONE EUROMENTOR ERASMUS SPAGNA – P04/03	1.600,00	
18/05/2022	20	CONSAP per corsi	1.090,00	
04/11/2022	34	CONSAP per corsi	240,00	
			Previsione definitiva	77.019,87
			Somme Pagate	37.401,82
			Somme da pagare	1,10
			Economie	39.616,95

La spesa ha riguardato le seguenti voci:

Tipologia	Descrizione	Importo in €
Spese di personale	Spese per compensare attività extra non rientranti sul fondo d'istituto. Spese comprese dei contributi previdenziali, assistenziali e oneri riflessi	5.088,95
Beni di consumo	Spese per pubblicazioni, riviste	150,10
Acquisto di servizi ed utilizzo beni terzi	Servizi per prestazioni professionali di esperti esterni, altre prestazioni specialistiche, compresi delle ritenute, spese per Programmi di studio all'estero (ERASMUS+)	31.086,87
Rimborsi	Restituzione somme non utilizzate	1.077,00

L'economia di spesa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

L'incidenza effettiva sul totale delle spese impegnate è pari al **6,82 %**



Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.665,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.665,00

Il fondo di riserva pari ad Euro 1.665,00 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del programma annuale 2022.

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.480.512,97	548.925,88	520.021,84	28.904,04	931.587,09

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel **modello L** (Residui passivi)

La programmazione definitiva tra le entrate e le spese pareggia.

Interessi :

Per i soli accrediti fruttiferi del conto di Tesoreria unica presso la banca d'Italia relativi al 2022 euro 0,07. Gli interessi sul c/c postale per l'anno 2022 ha fruttato al netto € 64,66.

TABELLA COMPLESSIVA DEGLI IMPEGNI DI SPESA DELLE ATTIVITA' RISPETTO ALLA DISPONIBILITA' DELLA PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA

	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	7.041,66	2.288,07	46.157,55	0,00	527,81	0,00	0,00		2.387,34	144.601,56	58.402,63	40,39%
A02		355,51	514,28							13.265,39	869,79	6,56%
A03	9.404,15	32.967,60	52.271,74	141.356,58	2.351,65				39.497,73	372.097,85	227.849,45	74,67%
A04												0,00%



A05												0,00%
A06												0,00%
P01												0,00%
P02	1.830,23		2.208,95						10.939,08	94.788,40	14.978,26	15,80%
P03	70.302,87	11.485,33	77.214,48		8,15			412,00	777.074,90	159.422,83		20,52%
P04	5.088,95	150,10	31.086,87						1.077,00	77.019,87	37.402,92	48,56%
P05												0,00%
TOTALE	93.667,86	47.246,81	209.453,87	141.356,58	2.887,61				54.313,15	1.478.847,97	548.925,88	
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI	0,17	0,09	0,38	0,26	0,01	0,00	0,00	0,00	0,10	0,37		
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	17,06%	8,61%	38,16%	25,75%	0,53%	0,00%	0,00%	0,00%	9,89%	37,12%		

CONTO PATRIMONIALE (MOD. K)

Il Modello K della situazione patrimoniale consente all'analisi contabile di rilevare non solo gli aspetti finanziari e patrimoniali, ma anche taluni aspetti economici delle operazioni amministrative di esercizio.

Il conto del patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascuna Istituzione scolastica. Attraverso la differenza totale delle attività e delle passività si ottiene la consistenza patrimoniale netta della scuola.

Il Mod. K è diviso in due sezioni:

- Il Prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in **immobilizzazioni** (materiali, immateriali, 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 deficit patrimoniale è iscritto all'attivo, pur essendo una voce passiva, in quanto è necessario ricercare l'equilibrio nella situazione patrimoniale. Lo stesso discorso, all'inverso, è da effettuarsi per la consistenza patrimoniale.

Nel corso dell'esercizio 2022 la dotazione di beni mobili ha subito le seguenti variazioni:

Voci	Situazione inizio anno 2022	Aumenti nuovi acquisti	Diminuzioni	Situazione al 31/12/2022
Impianti e macchinari	131.493,77	28.115,93	0	159.609,70
Biblioteca	0	0	0	0
Attrezzature	196.602,72	118.044,59	0	314.647,31
TOTALE ATTIVO	328.096,49	118.230,04	5.367,33	474.257,01

I Progetti PONFESR-VE-2022-15 – Realizzazione di Reti locali, cablate e wireless (A03/13) e PONFESR-VE-2022-31-Digital Board (A03/14) hanno consentito l'acquisto di attrezzature e materiale informatico sia per la didattica che per le segreterie, aumentando così i valori in inventario.

Si sottolinea, inoltre, che la liquidità nel c/c postale di € 12.867,10 è motivata dall'acquisizione dell'estratto conto delle Poste al 31/12/2022, il 30/01/2023 con Prot. nr. 1008.



IL FONDO DELLE MINUTE SPESE

Il fondo delle minute spese da anticipare al D.S.G.A. previsto nella misura di **€ 500,00** è stato utilizzato **per € 300,00**. Il fondo residuale per le minute spese è stato regolarmente chiuso e versato in bilancio in data 12/12/2022.

IL FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva **non è stato utilizzato** e la somma prevista di € 1.665,00 ai sensi della normativa vigente è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Modello M – Prospetto delle spese del personale

Descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale della Scuola al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di compensi accessori (dal 2013 gli stipendi del personale supplente sono gestiti dal MEF) nonché di collaboratori occasionali impiegati per la realizzazione di alcuni progetti.

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

Le spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono state contenute entro i limiti degli stanziamenti previsti nella programmazione annuale, come risulta dal **Mod. N**, che viene sintetizzato come segue:

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	277.192,73	93.667,86	33,79%
02	ACQUISTI BENI DI CONSUMO	291.854,44	47.246,81	16,19%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	536.538,80	209.453,87	39,04%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	301.874,60	141.356,58	46,83%
05	ALTRE SPESE	13.336,25	2.887,61	21,65%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00
07	ONERI STRAORDINARIO E DA CONTENZIOSO	500,00	0,00	0,00
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	57.551,15	54.313,15	94,37%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
98	FONDO DI RISERVA	1.665,00	0,00	0,00
Totale generale		1.480.512,97	548.925,88	

Conclusioni

Alla luce di quanto sopra esposto, a parere dei sottoscritti, durante l'esercizio 2022 sono stati assicurati:

- un adeguato funzionamento amministrativo generale, strumentale al P.T.O.F.;
- un idoneo funzionamento delle attività didattiche delle singole classi, che hanno consentito il regolare svolgimento delle lezioni curricolari, delle varie attività e dell'ordinaria attività amministrativa, tecnica ed ausiliaria, rimanendo sempre entro i limiti delle disponibilità finanziarie programmate.



L'analisi e comparazione delle schede di monitoraggio consente dunque di concludere che gli obiettivi programmati nel PTOF sono stati raggiunti.

Si precisa infine quanto segue:

- l'ammontare dei mandati, per ogni progetto attività, è contenuto nei limiti della programmazione definitiva;
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono stati regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e dell'IRPEF;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

Nel dichiarare che non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che le spese effettuate sono contenute nei limiti di quanto previsto nel Programma Annuale, si sottopone il presente Conto Consuntivo all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Commissario Straordinario, come previsto dall'art. 23 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129.

Treviso, 23 marzo 2023

F.to Il Direttore dei servizi gen.li e amm.vi

Luisa Pietrobon

Il Dirigente Scolastico

Michela Busatto

(documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 ss.mm.ii.)



**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Treviso, 23 marzo 2023

In fede
Il titolare del trattamento
Michela Busatto