



UNIONE EUROPEA

# ISTITUTO COMPRENSIVO “BRIGATA SASSARI”

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

**SASSARI**



Ministero dell'Istruzione e  
del Merito

---

Prot. n. 8991/06 del 14.04.2023

## CONTO CONSUNTIVO

### ANNO 2022

- Relazione Illustrativa del Dirigente Scolastico
- Relazione Tecnico- finanziaria del DSGA



UNIONE EUROPEA

**ISTITUTO COMPRENSIVO**

**“BRIGATA SASSARI”**

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

**SASSARI**



Ministero dell'Istruzione e  
del Merito

Sassari, 14.04.2023

Prot. n. 8991/6

Ai REVISORI dei CONTI  
Al CONSIGLIO d'ISTITUTO  
All'ALBO  
Agli ATTI

### **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**VISTO** l'art.21 della L. 57/97;

**VISTO** l'art.14 del D.P.R.275/99;

**VISTI** il D.I. 129 del 2018;

**VISTA** La nota del MIM prot. n. 7435 del 14.03.2023 relativa alla proroga al 14.04.2023 per la predisposizione di Conto consuntivo 2022

**VISTO** il Conto Consuntivo E.F. 2022 predisposto dal DSGA che si compone dei seguenti modelli:

H ( conto finanziario);

I (rendiconti di attività e progetti);

L ( elenco dei residui attivi e passivi e dei residui passivi radiati);

J ( situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022);

K ( conto patrimoniale);

M ( prospetto delle spese per il personale);

N ( riepilogo per tipologie di spesa);

### **PREDISPONE**

la seguente relazione illustrativa dell'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:  
Esercizio Finanziario 2022.



### Premessa

L'Istituto Comprensivo “Brigata Sassari” è stato istituito con decorrenza 01/09/2017, per effetto del Decreto di dimensionamento decretato dalla Regione Sardegna con delibera n.81/1 del 10/02/2017, con la quale è stata disposta la cessazione della Scuola Secondaria di I grado n. 5+12 “G.Biasi-Brigata Sassari” di Sassari e della Direzione Didattica 10° Circolo di Sassari alla data del 31/08/2017. Il nuovo Istituto Comprensivo “Brigata Sassari” di Sassari è quindi costituito dalla ex Scuola Media n. 12 e dalla ex D.D. 10° Circolo di Sassari.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario rappresenta il quadro dell'andamento generale della gestione dell'Istituto che, nel corso dell'anno 2022, nell'ambito dell'autonomia conferita dalle disposizioni vigenti, ha perseguito gli obiettivi prefissati nei precedenti piani dell'offerta formativa, seguendo gli indirizzi generali indicati dal Consiglio di Istituto e improntando l'attività didattica e amministrativa per rispondere adeguatamente ai requisiti richiesti da un sistema scolastico di qualità.

### Contesto

La popolazione scolastica è costituita da alunni della scuola dell'Infanzia, frequentati tre plessi: Via Oriani, Via Togliatti, Via Marras; da alunni della scuola primaria, frequentati tre plessi: Via Oriani, Via Togliatti, Via De Carolis; da alunni della scuola secondaria di 1° grado, frequentanti l'unico plesso di Via Mastino. L'edificio di Via Mastino è sede degli Uffici Dirigenziali e Amministrativi.

**I dati generali degli alunni, e di seguito quelli del personale, riferiti alla data del 15 marzo 2023, sono i seguenti:**

### Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

Sezioni a tempo ridotto	Sezioni a tempo normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni a tempo ridotto	Bambini frequentanti sezioni a tempo normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
0	14	14	299	19	247	266	12	19

### Scuola Primaria

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

	Numero classi a tempo normale 27 ore	Numero classi a tempo pieno 40 ore	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi a tempo normale 27 ore	Alunni frequentanti classi a tempo pieno 40 ore	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
1^	3	2	5	110	58	50	108	3	2	21,60
2^	3	2	5	111	63	48	111	5	0	22,20
3^	4	2	6	85	65	21	86	4	-1	14,33
4^	4	2	6	96	59	39	98	7	-2	16,33
5^	3	3	6	108	73	35	108	8	0	18,00
Tot.	17	11	28	510	318	193	511	27	-1	18,25



### Scuola Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

	Numero classi a tempo normale 30 ore	Numero classi a 33 ore - Indirizzo musicale	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi a tempo normale 30 ore	Alunni frequentanti classi a 33 ore - Indirizzo musicale	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
1 <sup>^</sup>	7	1	8	163	146	17	163	4	0	20,38
2 <sup>^</sup>	7	1	8	171	153	19	172	12	-1	21,50
3 <sup>^</sup>	6	1	7	158	134	23	157	5	1	22,43
Total	20	3	23	492	433	59	492	21	0	21,39

### Dati Personale

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>In presenza di cattedra o posto esterno il docente è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	numero
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	104
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	25
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*Rilevato solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>175</b>
<i>Il personale ATA è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	numero
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1



Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>36</b>

### **Andamento della gestione dell'istituzione scolastica.**

La gestione del Programma Annuale 2022 si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono intervenute variazioni delle entrate, regolarmente deliberate dal Consiglio di Istituto.

La modalità di gestione amministrativo-contabile della istituzione scolastica consente una gestione flessibile del programma annuale che si è concretizzata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno di riferimento, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare. Inoltre è stato possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inseriti nei precedenti piani dell'offerta formativa, riferiti alle precedenti autonomie scolastiche, confluiti nel POF del nuovo istituto.

### **Entrate / Spese**

Il quadro delle entrate e delle spese, illustrate nella relazione tecnica del DSGA, evidenziano le entrate di bilancio, riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento, aggregate per provenienza, e la distribuzione della spesa, programmata per attività e progetti.

### **Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi**

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2022 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2022 e nel piano dell'offerta formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo della



istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi od eventuale discostamento da essi.

Si procede pertanto ad un esame relativo al raggiungimento degli obiettivi e al conseguimento dei risultati attesi delle attività e dei progetti.

### ATTIVITA'

<b>Aggregato A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola</b>			
<b>Voce</b>	<b>Attività</b>	<b>Obiettivi</b>	<b>Risultati conseguiti</b>
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	garantire lo svolgimento della regolare attività motorio-sportiva in palestra; garantire lo svolgimento della regolare attività didattica; intervenire per rimuovere piccoli problemi di manutenzione degli edifici scolastici;	installazione di un sistema di allarme e di videosorveglianza nella palestra di Via Mastino; realizzazione della pulizia straordinaria della palestra di Via Mastino per atti vandalici e dei locali di via Oriani per interventi di edilizia scolastica; manutenzione degli edifici scolastici;
A01/01	Prevenzione e Sicurezza	garantire l'efficienza del servizio di prevenzione e protezione; garantire la presenza delle figure previste nel servizio di prevenzione e protezione;	erogazione del servizio di prevenzione e protezione attraverso l'acquisto di DPI e di materiale vario per la sicurezza; effettuazione delle visite periodiche al personale soggetto alla sorveglianza sanitaria; erogazione del servizio di prevenzione e protezione, attraverso l'individuazione dell'R.S.P.P. e del Medico Competente;
A01/02	Risorse ex art. 39 bis, c.1, DL 115/2022-	garantire lo svolgimento della didattica, anche nel rispetto della normativa anticovid;	acquisto di materiale igienico sanitario per la pulizia dei locali scolastici e prodotti per l'igiene individuale;
A01/06	Risorse ex art. 58, c.4, DL 73/2021 “Decreto Sostegni bis”	garantire l'avvio dell'anno scolastico in sicurezza, anche nel rispetto della normativa anticovid; garantire il sostegno alla genitorialità e agli studenti; garantire una costante igiene individuale e dei locali scolastici; garantire l'efficienza del servizio di prevenzione e protezione; garantire lo svolgimento della didattica laboratoriale;	acquisto di beni (DPI anticovid-19, prodotti sanitari, tendaggi per l'auditorium di Via Mastino, di 3 Monitor Touch) e servizi (adeguamento dell'impianto elettrico ed idraulico del laboratorio di Scienze Via Mastino, supporto psicologico agli alunni e famiglie, formazione degli addetti e dei lavoratori in materia di sicurezza);
<b>Aggregato A02 – Funzionamento amministrativo</b>			
A02	Funzionamento amministrativo	garantire un'efficiente ed efficace gestione e amministrazione dell'istituzione scolastica; garantire l'erogazione del servizio scolastico; promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo;	miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia della amministrazione; regolare erogazione del servizio scolastico;
<b>Aggregato A03 – Didattica</b>			
A03	Didattica	garantire un'efficiente ed efficace erogazione della didattica a favore del processo di apprendimento-insegnamento;	miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dei processi di insegnamento/apprendimento a distanza e in presenza;
A03/03	PON-FSE 2014-2020 “Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado”	supportare gli alunni e le famiglie in situazioni di disagio economico anche a causa degli effetti connessi alla diffusione del COVID-19	l'attività, realizzata nel 2021, con la quale si è inteso garantire le pari opportunità e il diritto allo studio a studentesse e studenti in difficoltà attraverso l'acquisto di libri di testo, si è conclusa con le spese di pubblicità e di gestione del progetto;
A03/05	Risorse ex art. 31, c. 6, D.L.41/2021- Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali	garantire il sostegno alla genitorialità e agli studenti durante la pandemia da Covid-19;	l'attività non è stata completata, in quanto non sono state deliberate attività scolastiche estive, pertanto si è proceduto alla restituzione delle somme erogate;
A03/06	PNSD - art. 32, c. 1, D.L. 41/2021- D.D.I.	realizzare classi virtuali adatte a consentire forme di didattica digitale;	dotare la scuola di dispositivi digitali a supporto delle ordinarie attività didattiche attraverso l'acquisto di



	nelle Regioni del Mezzogiorno		Monitor Touch;
A03/07	PNSD - “Spazi e strumenti digitali per le STEM	realizzare la didattica laboratoriale;	allestire il laboratorio di scienze della secondaria di materiali e arredi per le STEM;
<b>Aggregato A05 – Visite, viaggi e programmi di Studio all’Estero</b>			
A05	Visite, viaggi e programmi di Studio all’Estero	garantire la fruizione di una mostra di arte che si svolgeva nel mese di ottobre 2022, nella città di Nuoro;	effettuazione del viaggio di Istruzione a Nuoro per alcune classi della scuola secondaria nel mese di Ottobre 2022;

### PROGETTI

<b>Aggregato PO1 – Progetti nell’Ambito “Scientifico, Tecnico e Professionale”</b>			
<b>Voce</b>	<b>Progetti</b>	<b>Obiettivi</b>	<b>Risultati conseguiti</b>
PO1/01	PON FESR “Realizzazione reti locali, cablate e wireless nelle Scuole”	realizzazione di reti locali, cablate e wireless nell’istituto;	ampliamento e realizzazione della rete wireless in tutte le sedi dell’istituto;
PO1/02	PON FESR “Digital Board”	trasformazione digitale nella didattica e nell’organizzazione,	acquisto di 25 Monitor Touch per la scuola primaria e la scuola secondaria;
PO1/03	R.A.S. Scuola Digitale - Avviso (S)cuola (I)nclusiva	offrire supporto alla scuola che, in era COVID-19, si è trovata e potrebbe ancora trovarsi ad affrontare le difficoltà che emergono dall’utilizzo della didattica a distanza (DAD) e/o dalla didattica digitale integrata (DDI);	acquisto di 5 Monitor Touch e carrello;
PO1/12	PNSD - Atelier Creativi ex 10° Circolo	il progetto prevedeva la creazione di Atelier Creativi nell’ex 10° Circolo;	restituzione di somme erogate erroneamente, in quanto percepite in più rispetto all’assegnazione;
PO1/17	PNSD - Animatore Digitale	realizzare l’attività prevista nel PNSD, relativa alle azioni specifiche dell’Animatore Digitale; spese destinate all’Animatore Digitale per attività innovative e per la formazione;	compenso all’animatore digitale per attività innovative e di formazione interna svolta nell’A.S. 2021/22;

<b>Aggregato PO2 – Progetti nell’Ambito “Umanistico e Sociale”</b>			
<b>Voce</b>	<b>Progetti</b>	<b>Obiettivi</b>	<b>Risultati conseguiti</b>
PO2/02	Progetto PON FSE 2014/2020 “Competenze di base - 2a edizione - Scuola Primaria e Secondaria	rafforzare le competenze di base degli studenti, allo scopo di compensare svantaggi culturali, economici e sociali di contesto, garantendo il riequilibrio territoriale, e ridurre il fenomeno della dispersione scolastica;	il progetto non è stato completato a causa della gestione amministrativo-contabile straordinaria dettata dalla pandemia e, di conseguenza, dai tempi stretti di realizzazione indicati dall’Agenzia Nazionale;
PO2/03	Progetto Istruzione Domiciliare	garantire l’istruzione agli studenti, sottoposti a terapie domiciliari, che ne impediscono la frequenza della scuola per un periodo di tempo non inferiore a trenta giorni;	erogazione del servizio di istruzione domiciliare realizzato nel 2021, per spese del personale docente;
PO2/04	PON FSE “Inclusione Sociale e lotta al disagio - 2^ edizione” - Primaria e Secondaria	riequilibrare e compensare situazioni di svantaggio socio-economico proseguendo le indicazioni;	realizzazione di una parte dei laboratori didattici in orario extrascolastico previsti, con le spese del personale e dei materiali didattici occorrenti;
PO2/05	Madrelingua Inglese (LENS), Francese (AFEN), Spagnolo (HABLA CON ELLOS)	concorrere alla generale formazione degli alunni, in particolare allo sviluppo delle competenze linguistiche in Lingua2;	il progetto, che prevede l’insegnamento da parte di un docente esterno madrelingua nelle classi, è stato regolarmente realizzato;



Po2/06	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (Italiano) - A_436 CLP 02020231022TA190086	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Italiano;	il progetto, che prevedeva l'inserimento di docenti aggiuntivi di affiancamento ai docenti ordinari, non è stato realizzato a causa delle misure dettate dalla pandemia e dai tempi stretti di realizzazione indicati dalla regione;
Po2/07	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (Italiano) - A_434- CLP 02020231022TA190088	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Italiano;	il progetto, che prevedeva l'inserimento di docenti aggiuntivi di affiancamento ai docenti ordinari, si è concluso con le spese di gestione del progetto;
Po2/09	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (matematica) - A_437-CLP 02020231022TA190299	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Matematica;	il progetto, che prevedeva l'inserimento di docenti aggiuntivi di affiancamento ai docenti ordinari, non è stato realizzato a causa delle misure dettate dalla pandemia e dai tempi stretti di realizzazione indicati dalla regione;
Po2/12	Supporto Psicologico - art. 697, comma 1, L. 234/2021 (L. Bilancio 2022)	attivazione di servizi di supporto ed assistenza psicologica alla scuola, a causa dell'emergenza pandemica da Covid;	nomina dello psicologo scolastico per l'attivazione del servizio psicologico nella scuola a favore degli alunni, dei genitori e del personale;
Po2/18	ERASMUS "Step Up Face the Challenge" -2021-1-CZ01-KA220-SCH-000027754	fare esperienze di mobilità transnazionale per il miglioramento della formazione professionale;	il progetto prevede scambi internazionali fra i Paesi partner, ed è stato realizzato con l'accoglienza presso l'istituto e le mobilità in Olanda ; deve essere completato;
Po2/19	ERASMUS + Call 2020 – KA 2 "School in-Absentee-Out" - 2020-1-AT01-KA229-077984_6	fare esperienze di mobilità transnazionale per il miglioramento della formazione professionale;	il progetto prevede scambi internazionali fra i Paesi partner, ed è stato realizzato con l'accoglienza presso l'istituto e le mobilità alle Azzorre; deve essere completato;
Po2/20	ERASMUS + Call 2018 – KA 101 "Mobility Staff" - 2018-1-IT02-KA101-047604	fare esperienze di mobilità transnazionale per il miglioramento della formazione professionale;	il progetto prevede scambi internazionali fra i Paesi partner, ed è stato realizzato parzialmente a causa delle restrizioni dettate dalla pandemia;
Po2/22	PON FSE "Contrasto al fallimento formativo precoce e di Povertà Educativa	realizzare interventi educativi per contrastare il rischio di fallimento formativo precoce e di povertà educativa, prevenire le situazioni di fragilità personale;	realizzazione dei laboratori didattici in orario extrascolastico previsti, con le spese del personale e dei materiali didattici occorrenti;
Po2/27	ERASMUS + Call 2018 - KA2 "Aestimamus nostram Ereditatem" - 2018-1-ES01-KA229051074_2	fare esperienze di mobilità transnazionale per il miglioramento della formazione professionale;	il progetto si è concluso, restano da completare le spese del personale coinvolto;
Po2/28	POR FSE (Si torna)Tutti a Iscola 2020/21- Linea didattica CLP 11020131022LD200031	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Matematica;	il progetto, che prevedeva l'inserimento di docenti aggiuntivi di affiancamento ai docenti ordinari, si è concluso con le spese di personale e di gestione del progetto; deve essere completato con le spese di personale e di gestione;
Po2/29	POR FSE (Si torna) Tutti a Iscola 2020/21- Linea Supporto e Ascolto-CLP 1020131011AS200114	migliorare l'inclusione scolastica attraverso il ricorso ad azioni di sostegno psicologico a favore di studenti che si trovano in condizione di svantaggio, che possono avere effetti negativi sulle capacità di apprendimento;	il progetto si è realizzato attraverso l'intervento dello psicologo a scuola per l'attivazione di azioni di interventi, anche personalizzati, di integrazione scolastica e sociale, di contrasto ai fenomeni di bullismo e cyber bullismo, di counselling psicologico, educativo e familiare, di azioni volte a potenziare la motivazione allo studio e l'autostima, di azioni di teacher training per il supporto agli insegnanti nelle loro funzioni educative; sono stati effettuati i compensi per il personale e spese di gestione;

### Aggregato PO4 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale”

Voce	Progetti	Obiettivi	Risultati conseguiti
1	Formazione e aggiornamento del personale	aumentare le competenze teoriche e pratiche dell'ufficio di segreteria; aumentare le competenze didattiche dei docenti;	partecipazione a corsi di formazione del personale amministrativo e spese per il tutoraggio ai tirocinanti; vista l'esiguità delle risorse non è stato possibile attivare un corso di formazione specifico per i docenti;



UNIONE EUROPEA

# ISTITUTO COMPRENSIVO

## “BRIGATA SASSARI”

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

### SASSARI



Ministero dell'Istruzione e  
del Merito

#### **Valutazione e verifica**

Per quanto concerne le forme di verifica, di valutazione e di monitoraggio dei risultati e del conseguimento degli obiettivi ci si è avvalsi degli strumenti di seguito indicati:

*per le attività*

- controllo della regolarità della corresponsione dei trattamenti economici;
- controllo dell'efficienza e dell'efficacia dei processi attivati tramite il monitoraggio costante delle fasi delle attività;

*per i progetti*

- esame dei livelli di partecipazione degli alunni;
- analisi degli effetti di ricaduta didattica tramite diverse forme di valutazione degli apprendimenti e di osservazione sistematica degli atteggiamenti sviluppati dagli alunni.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Dott.ssa Claudia CAPITA)



UNIONE EUROPEA

**ISTITUTO COMPRENSIVO**

**“BRIGATA SASSARI”**

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

**SASSARI**



Ministero dell'Istruzione e  
del Merito

Prot. 8989 /6

Sassari, 14.04.2023

Al Dirigente Scolastico  
SEDE

OGGETTO: Conto Consuntivo 2022.

### **Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi**

**VISTO** il Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 - Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129;

**VISTI** gli orientamenti interpretativi emanati dal MIUR con nota prot. n. 74 del 5 gennaio 2019;

**VISTA** La nota del MIM prot. n. 7435 del 14.03.2023 relativa alla proroga al 14.04.2023 per la predisposizione di Conto consuntivo 2022;

**PRESO ATTO** delle risultanze dei documenti contabili: giornale di cassa, registro partitario delle entrate in conto competenza e in conto residui, registro partitario delle spese in conto competenza e in conto residui, di cui è responsabile (art. 31 del Regolamento sopra citato);

**PRESO ATTO** della situazione patrimoniale come risulta dagli inventari;

### **PREDISPONE**

ai sensi e per gli effetti degli artt. 22 e 23 del Decreto 129/2018, il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022, come risulta dalla modulistica allegata al presente provvedimento:

**Modello H** – Conto Consuntivo: Conto finanziario;

**Modello k** – Conto Consuntivo: conto del patrimonio – prospetto dell'attivo;

**Modello J** – Situazione amministrativa al 31/12/2022;

**Modello I** – Rendiconto progetto/attività/gestione economica al 31/12/2022;

**Modello L** – Elenco residui attivi e passivi;

**Modello M** – Prospetto delle spese per il personale;

**Modello N** – Riepilogo per aggregato entrata e per tipologia di spesa.

Si allega, inoltre, la relazione che illustra e descrive l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi  
Maria Franca Ursini



UNIONE EUROPEA

# ISTITUTO COMPRENSIVO

## “BRIGATA SASSARI”

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

### SASSARI



Ministero dell'Istruzione e  
del Merito

#### RELAZIONE TECNICO-CONTABILE DEL D.S.G.A.

#### CONTO CONSUNTIVO 2022

La sottoscritta, ai sensi dell'art. 23, c. 1 del D.I. n. 29 del 28/08/2018, predispone il Conto Consuntivo al 31.12.2022 in attuazione del Programma Annuale 2022 dell'Istituto Comprensivo “Brigata Sassari”.

Il Conto Consuntivo al 31/12/2022 è stato redatto in conformità all' art. 22 del del D.I. n. 29 del 28/08/2018.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese alla data del 31/12/2022, al fine di analizzare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF, improntato nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia ed economicità, per realizzare, per quanto possibile, una programmazione finalizzata ad una più efficace erogazione del servizio scolastico mediante l'utilizzo delle risorse umane, logistiche e finanziarie disponibili.

#### RISULTANZE DATI CONTABILI

La situazione finanziaria al **31/12/2022** presenta un fondo cassa pari a **€. 256.243,50**, così determinato:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			<b>434.041,49</b>
	Competenza	182.081,70	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	50.215,20	
	Totale(1)		+ 232.296,90
	Competenza	408.220,89	
SOMME PAGATE			
	Residui	1.874,00	
	Totale(2)		- 410.094,89
<b>FONDO CASSA al 31 Dicembre 2022</b>			<b>256.243,50</b>



L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a **€. 438.095,12**, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	113.996,14	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	194.599,89	
	Totale(1)		308.596,03
	Esercizio Corrente	126.744,41	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)		126.744,41
Differenza (1-2)			<b>181.851,62</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			256.243,50
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022</b>			<b>438.095,12</b>

L'avanzo di competenza dell'Esercizio 2022 è di Euro -238.887,46, così determinato:

ENTRATE ACCERTATE E.F. 2022	296.077,84
SOMME IMPEGNATE E.F. 2022	534.965,30
<b>AVANZO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2022</b>	<b>-238.887,46</b>

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022

L'Avanzo al 31.12.2022, di **€. 438.095,12** è così distinto:

- **Avanzo vincolato** per **€. 412.391,50**, di cui €. 358.051,88 economie su Attività e Progetti e €. 54.339,62 in Z01 – Disponibilità da programmare;
- **Avanzo non vincolato** per **€. 25.703,62** in Z01 – Disponibilità da programmare.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono state effettuate **radiazioni di residui attivi** per un importo pari a **€. 76.702,07**, che hanno portato in diminuzione l'avanzo complessivo di amministrazione di €. 514.797,19 (prospetto economie).

La Radiazione dei **Residui Attivi** è dovuta alla riduzione di accertamenti assunti in bilancio per finanziamenti di Progetti ERASMUS e Progetti PON conclusi e rendicontanti che, per motivi legati alla situazione epidemiologica da Covid, non sono stati interamente realizzati.



Accert.to	Aggr/Voce	Oggetto	Radiazione
82/2018	02/03	ERASMUS + Call 2018 - KA101 "Mobility Staff" cod. 2018-1-IT02-KA101-047604	-8.837,40
88/2018	02/03	ERASMUS + Call 2018 - KA2 "Aestimamus nostram Ereditatem cod.: 2018-1-ES01-KA229-051074_2	-2.700,70
53/2019	02/01	PON FSE Competenze di base 2^Ed. - Infanzia	-8.960,22
54/2019	02/01	PON FSE "Competenze di base 2^edizione"- Prim/Sec	-31.433,64
34/2020	02/01	PON-FSE 2014-2020 "Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado"	-2.455,98
95/2021	02/01	PON FSE "Inclusione sociale e Integrazione" Avviso 4294 (ex SM 5+12)	-22.314,13
<b>Totale Radiazione Residui Attivi</b>			<b>-76.702,07</b>

<b>Economie risultanti nelle Attività e Progetti al 31/12/2022 (al netto delle radiazioni)</b>	
A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE - Prevenzione e Sicurezza	5283,24
A01/02 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, DL 115/2022	66,96
A01/18 Progetto "la mia scuola accogliente" DM 663/2016, art. 20, c. 1 (ex DD) - ex P18	50000
A03/06 PNSD - art. 32, comma 1, D.L. 41/2021- D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno	6,29
A03/07 PNSD - "Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso n. 10812 del 13/5/2021	873,03
A03/09 Frutta nelle scuole - Scuola Primaria - ex P09	43,71
A03/19 Progetto "Latte nelle scuole" - Scuola Primaria - ex P19	359,5
A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	806,11
A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2810,98
P01/01 P01/01 - PON FESR REACT EU - Realizzazione di Reti Locali, Cablate e Wireless nelle Scuole	3512,47
P01/02 PON FESR "Digital Board" - Avviso n.28966 del 06.09.2021	3693,78
P01/04 PON/FESR REACT EU - "Ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologic	25000
P01/05 PON/FESR REACT EU - "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" - Avv. 38007	75000
P01/13 Progetto FONDAZIONE SARDEGNA- Secondaria	9100,01



Po1/18 PNRR - Animatori Digitali aa. ss. 2022/23-2023/24	1000
Po1/59 PON FSE "Cittadinanza digitale"-Secondaria Cod. 10.2.2A-FSEPON-SA-2018-91	7554,76
Po1/60 PON FSE "Cittadinanza digitale"- Primaria Cod. 10.2.2A-FSEPON-SA-2018-90	2167,96
Po1/61 PON FSC "Ambienti digitali per la didattica integrata con gli arredi scolastici"- Secondaria	2445,65
Po1/62 PON FSC "Ambienti digitali per la didattica integrata con gli arredi scolastici"- Primaria	2169,53
Po2/01 PON FSE - Competenze di base - 2a edizione - 10.2.1A Azioni per la scuola dell'infanzia	974,76
Po2/03 Progetto Istruzione Domiciliare	0,01
Po2/04 PON FSE " Inclusione Sociale e lotta al disagio - 2^ edizione" - Primaria e Secondaria	19085,06
Po2/05 Progetto Madrelingua Inglese (LENS), Francese (AFEN), Spagnolo (HABLA CON ELLOS)	10725,62
Po2/07 POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- A_434- CLP 02020231022TA190088	1593,03
Po2/08 POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- A_419- CLP 02020231022TA190087	5618,24
Po2/10 POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- A_439- CLP 02020231022TA190300	8205,63
Po2/11 POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- A_440 -CLP 0202031022TA190301	7665,02
Po2/12 Supporto Psicologico - art. 697, comma 1, L. 234/2021 (L. Bilancio 2022)	17,7
Po2/13 POR Si torna tutti a Iscola - Linea Ascolto e Supporto a.s. 2021/22- CLP 11020131011AS210121	28800
Po2/17 Progetto ERASMUS + 2022-2024 " LET'S HOLD HANDS for a Better World"	15640
Po2/18 ERASMUS "Step Up Face the Challenge" -2021-1-CZ01-KA220-SCH-000027754	5165,84
Po2/19 ERASMUS + Call 2020 - KA2 "School in-Absentee-Out" cod. 2020-1-AT01-KA229- 077984_6	10314,22
Po2/20 ERASMUS + Call 2018 - KA101 "Mobility Staff" cod. 2018-1-IT02-KA101-047604	1971,40
Po2/21 PON FSE "Inclusione sociale e Integrazione" Avviso 4294 (ex SM 5+12)	7591,77
Po2/22 PON FSE "Contrasto al fallimento formativo precoce e di Povertà Educativa - Avviso 26502/2019	10210,66
Po2/24 PON FSE "Inclusione Sociale" - Secondaria	4268,07
Po2/25 PON FSE "Inclusione Sociale"- Primaria	3536,81
Po2/26 ERASMUS + Call 2018 - KA2 "W.A.T.E.R. - in other ways". cod. progetto : 2018-1- CZ01-KA229-048037_4	2288,16
Po2/27 ERASMUS + Call 2018 - KA2 "Aestimamus nostram Ereditatem cod.: 2018-1-ES01- KA229-051074_2	4298,23



Po2/28 POR FSE - (Si torna) Tutti a Iscol@- Linea Didattica a.s. 2020/21- CLP 11020131022LD200031	6476,28
Po2/29 POR FSE (Si torna) Tutti a Iscola 2020/21- Linea Supporto e Ascolto-CLP 11020131011AS200114	80,59
Po2/31 Finanziamento 100%Progetto RAS - (Si torna) Tutti a Iscola a.s. 2021/22- Linea B1- Scuola Secondaria	4000
Po2/32 Finanziamento 100%Progetto RAS - (Si torna) Tutti a Iscola a.s. 2021/22- Linea B1- Scuola Primaria	4000
Po2/53 POR FSE Tutti a Iscol@ 2018/19- Linea B1- Iscola4_B1-171 (Sc. Primaria) - CLP 00110201000B118190089	1103,35
Po2/54 POR FSE Tutti a Iscol@ 2018/19- Linea B1- Iscola4_B1-175 (Sc. Secondaria)- CLP 00110201000B118190146	1103,35
Po4 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1024,1
R98 FONDO DI RISERVA	400
<b>TOTALE ECONOMIE AL 31.12.2022 su A/P (al netto delle Radiazioni)</b>	<b>35.8051,88</b>

**Zo1 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

Nella Disponibilità finanziaria da programmare - Zo1 vi confluiscono le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto. Al 31.12.2022 risultano essere le seguenti:

<b>Zo1 - Disponibilità Finanziaria da Programmare AL 31.12.2022 - €. 80.043,24</b>			
<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Vincolato</b>	<b>Non Vincolato</b>	<b>ANNOTAZIONI</b>
MIUR – D.O. Settembre/Dicembre 2019	11.052,38		Da destinare
Avanzo Contributo L.R. 31/98 – Diritto allo studio Scuola Infanzia	3.053,67		Da destinare
Avanzo Contributo L.R. 31/98 – Diritto allo studio Scuola Primaria	578,26		Da destinare
Avanzo Contributo L.R. 31/98 – Diritto allo studio Scuola Secondaria	2.659,76		Da destinare
Finanziamento Min. Istruzione per sofferenze finanziarie - a.f. 2021	36.915,55		Da destinare
POR Tutti Iscol@ 2017/18 – 2018/19 Linea A e POR Tutti a Iscol@ 2017/18 – Linea C		14.564,85	Da destinare
POR Tutti Iscol@ - Linea C 2019/20		2.987,87	Da destinare



PON FSE 2014/20 "Competenze di base in chiave innovativa"- Secondaria.		2.812,36	Da destinare
PON FSE 2014/20 "Cittadinanza globale"- Secondaria.		2.033,54	Da destinare
PON FSE 2014/20 "Cittadinanza globale"- Primaria		1.820,97	Da destinare
PON FSE 2014/20 "Potenziamento all'educazione al Patrimonio culturale, artistico e paesaggistico"- Secondaria.		1.484,03	Da destinare
Accreditamento MIM per aule informatica 2022	80,00		Da destinare
<b>TOTALE Zo1</b>	<b>54.339,62</b>	<b>25.703,62</b>	

### ENTRATE

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.

**L'Avanzo di Amministrazione iniziale è pari a € 753.684,65, così distinto:**

<b>Aggregato 01 voce 02 - Avanzo di amministrazione -Non Vincolato</b>	
Previsione iniziale	33.313,47
Previsione definitiva	<b>33.313,47</b>

<b>Aggregato 01 voce 02 - Avanzo di amministrazione - Vincolato</b>	
Previsione iniziale	720.371,18
Previsione definitiva	<b>720.371,18</b>

<b>Aggregato 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>	
Previsione iniziale	0
<b>Totale Accertamenti</b>	175.677,60
Somme riscosse	61.681,46
Somme da riscuotere	113.996,46
Variazioni apportate in corso d'anno	175.677,60
<b>Previsione definitiva</b>	<b>175.677,60</b>



- Si specificano di seguito le varie Entrate dei Finanziamento Europei:

<b>Aggregato 02 voce 01 – Fondi Sociali Europei (FSE) - € 44.905,20</b>		
- PON-FSE 2014-2020 " Inclusione sociale e lotta al disagio - 2^ ediz." - € 13.471,56		
- PON FSE "Inclusione Sociale e lotta al disagio - 2^ediz." -Primaria e Secondaria - € 17.437,50		
Previsione iniziale		0
<b>Totale Accertamenti</b>	44.905,20	
Somme riscosse	30.909,06	
( Saldo PON FSE “Inclus. Soc. 2^ed.) Somme da riscuotere	13.996,14	
Variazioni apportate in corso d'anno		44.905,20
<b>Previsione definitiva</b>		<b>44.905,20</b>

<b>Aggregato 02 voce 02– Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)- € 100.000,00:</b>		
- PON/FESR REACT EU – “Ambienti didattici innovativi per l'infanzia“- € 75.000,00		
- PON FESR per la realizzazione di ambienti e laboratori “Edugreen” - € 25.000,00		
Previsione iniziale		0
<b>Totale Accertamenti</b>	100.000,00	
Somme riscosse	0	
Somme da riscuotere	100.000,00	
Variazioni apportate in corso d'anno		100.000,00
<b>Previsione definitiva</b>		<b>100.000,00</b>

<b>Aggregato 02 voce 03 – Altri Finanziamenti dall' Unione Europea - €30.772,40</b>		
- Acc.to Erasmus “Step Up Face the Challenge” - € 15.132,40		
- Acc.to Erasmus “Let’s Hold Hands for a better world” - € 15.640,00		
Previsione iniziale		0
<b>Totale Accertamenti</b>	30.772,40	
Somme riscosse	30.772,40	
Somme da riscuotere	0	
Variazioni apportate in corso d'anno		30.772,40
<b>Previsione definitiva</b>		<b>30.772,40</b>

<b>Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>		
Previsione iniziale		14.037,33
<b>ENTRATE</b>		
<b>Totale Accertamenti</b>	39.300,77	
Somme riscosse	39.300,77	
Somme da riscuotere	0	
Variazioni apportate in corso d'anno		25.263,44
<b>Previsione definitiva</b>		<b>39.300,77</b>



- Si specificano di seguito le varie Entrate dei Finanziamento dello Stato:

<b>03 -01 - Finanziamenti dello Stato - <u>Dotazione Ordinaria:</u></b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Riscossioni</b>
Funzionamento amm.vo didattico genn/ago.2022	14.037,33	
Funzionamento amm.vo didattico sett/dic. 2022	6.703,49	
Sofferenze Finanziarie e integrazione funzionamento amm.vo- didattico 2022	578,39	
<b>Totale Dotazione Ordinaria 03/01</b>	<b>21.319,21</b>	<b>21.319,21</b>
<b>03- 06 - Finanziamenti dello Stato -<u>Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato</u></b>		
	<b>Accertamenti</b>	<b>Riscossioni</b>
Assistenza e supporto psicologico 2022- art.697, c.1, L.234/21	2.817,70	2.817,70
Orientamento Scuola secondaria 2022 - DL 104/2013 art. 8	496,97	496,97
DL 4/2022- Fornitura mascherine FFP2 alunni e personale in regime di autosorveglianza	3.850,00	3.850,00
DL 21/2022, art.36, c.2- Acq. materiale igienico sanitario e dispositivi di protez. individuali.	5.420,23	5.420,23
DL 115/2022, ex art. 39-bis, c.1 - Acq. beni e servizi	4.316,66	4.316,66
Finanziamento per Animatore Digitale 2022	1.000,00	1.000,00
Risorse per disponibilità Aule per formazione	80,00	80,00
<b>Totale</b>	<b>17.981,56</b>	<b>17.981,56</b>

#### **Aggregato 04/04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE- € 36.800,00:**

- POR (Si Torna) Tutti a Iscola 2021/22 Linea B1 Primaria – € 4.000,00;
- POR (Si Torna) Tutti a Iscola 2021/22 Linea B1 Secondaria – € 4.000,00;
- POR Linea scolto e Supporto a.s. 2021/22 - € 28.800,00.

	Previsione iniziale	0
<b>Totale Accertamenti</b>	36.800,00	
Somme riscosse	36.800,00	
Somme da riscuotere	0	
Variazioni apportate in corso d'anno		36.800,00
<b>Previsione definitiva</b>		<b>36.800,00</b>



<b>Aggregato 05/06 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni - € 2.336,04:</b>	
- Formazione docenti nell'ambito del PNSD - € 776,04;	
- Contributo Università SS per tirocini sostegno 2022 - € 1.500,00;	
- Contributo Università di Macerata per tirocinio studenti 2019/2020 - € 60,00	
Previsione iniziale	
0	
ENTRATE	
<b>Totale Accertamenti</b>	<b>2.336,04</b>
Somme riscosse	2.336,04
Somme da riscuotere	0
Variazioni apportate in corso d'anno	
2.336,04	
<b>Previsione definitiva</b>	
<b>2.336,04</b>	

<b>Aggregato 06- Contributi da Privati</b>	
Previsione iniziale	
34.200,00	
<b>Totale Accertamenti</b>	<b>38.246,50</b>
Somme riscosse	38.246,50
Somme da riscuotere	0
Variazioni apportate in corso d'anno	
4.046,50	
<b>Previsione definitiva</b>	
<b>38.246,50</b>	

• **Si specificano di seguito le Entrate Contributi da Privati**

	Accertamenti	Riscossioni
<b>06/01</b> - Contributi volontari da famiglie per il funzionamento didattico	5.580,00	5.580,00
<b>06/04-</b> Contributi per Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'estero	585,00	585,00
<b>06/05-</b> Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.980,00	10.980,00
<b>06/06</b> -Contributi per copertura assicurativa personale	150,00	150,00
<b>06/08</b> -Contributi da imprese non vincolati Premio progetto Primaria via Togliatti dalla GESENU SRL	150,00	150,00
<b>06/10</b> - Altri Contributi volontari da famiglie vincolati -Progetto Madrelingua Inglese- Francese e Spagnolo 2020/21-2022/23	20.698,50	20.698,50
<b>06/11-</b> Contributi da imprese vincolati Contributo progetto Latte nelle Scuole a.s. 2021/2022 da Consorzio produttori Latte Maremma	103,00	103,00
<b>TOTALI</b>	<b>38.246,50</b>	<b>38.246,50</b>



<b>Aggregato 08- Rimborsi e restituzioni di somme</b>			
		Previsione iniziale	0
<b>ENTRATE</b>			
Estinzione carta Prepagata e contestuale versamento della somma in bilancio- Erasmus Water	697,33		
Estinzione carta Prepagata e contestuale versamento della somma in bilancio- Erasmus Aestimamus	43,20		
Versamento somme docenti per acq. telecomando cancello ingresso via Mastino	120,00		
Restituzione somma Animatore Digitale 2021 da parte della docente R. Deprado, in quanto non dovuto	661,47		
Restituzione somma erroneamente corrisposta alla Tappezzeria Pirino per fornitura tende Auditorium	2.194,92		
<b>Totale Accertamenti</b>	<b>3.716,92</b>		
Somme riscosse	<b>3.716,92</b>		
Somme da riscuotere	0		
Variazioni apportate in corso d'anno			3.716,92
Previsione definitiva			<b>3.716,92</b>

<b>Aggregato 12 voce 01 – Altre Entrate - Interessi</b>			
		Previsione iniziale	0
Interessi attivi bancari es. 2021	0,01		
<b>Totale Accertamenti</b>	<b>0,01</b>		
Somme riscosse	0,01		
Somme da riscuotere	0		
Variazioni apportate in corso d'anno			0,01
Previsione definitiva			<b>0,01</b>

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza
1.049.762,49	296.077,84	182.081,70	113.994,14	753.684,65



#### SPESE

#### ATTIVITA'

Descrizione	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
<b>A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola</b> -Installazione impianto di allarme e videosorveglianza palestra Via Mastino - Pulizia straordinaria palestra via Mastino a seguito di incursione vandaliche – Pulizia straordinaria via Oriani per interventi di edilizia scolastica – Interventi di manutenzioni ordinarie	21.676,85	21.676,85	
<b>A01/1 - Prevenzione e sicurezza</b> -Acq. materiale di Primo Soccorso e mascherine FFP2 -Pagamento visite mediche di idoneità del personale -Incarico medico Competente -Incarico RSPP	9.117,54	9.117,54	
<b>A01/2 – Risorse ex art. 39 bis,c.1, DL 115/2022-</b> Acq. Materiale igienico sanitario per la pulizia dei locali scolastici e prodotti per l'igiene individuale	4.249,70	4.249,70	
<b>A01/6- Risorse ex art. 58, c.4, DL 73/2021 “Decreto Sostegni bis” per acq. beni e servizi</b> -Acq. dispositivi di protezione individuali anticovid-19 -Acq. prodotti sanitari per l'igiene degli ambienti scolastici -Adeguamento impianto elettrico ed idraulico laboratorio di Scienze Via Mastino -Supporto psicologico agli alunni e famiglie -Formazione addetti Primo Soccorso, Antincendio e formazione generale sulla Sicurezza dei lavoratori -Acquisto tendaggi Auditorium -Acq. 3 monitor Interattivi	42.717,23	41.457,23	1.260,00
<b>TOTALE</b>	<b>77.761,32</b>	<b>76.501,32</b>	<b>1.260,00</b>

#### **Aggregato A voce 02 - Funzionamento Amministrativo:**

Rinnovo contratti di assistenza e manutenzione software ARGO, canone noleggio fotocopiatori, interventi tecnici su rete, PC segreteria e su fotocopiatori, canone per connettività Fibra Vodafone, Assicurazione alunni e personale 2022/23, Spese gestione e tenuta conto bancario, Acq. carta e materiale di consumo per uffici di segreteria, Spese postali, Spese per la gestione del Sito WEB, Acq. software ARGO MOF, Abbonamento on line Italia Scuola, Acquisto Multilicenza Antivirus segreteria, ecc..

	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
<b>TOTALE</b>	<b>52.398,41</b>	<b>51.498,41</b>	<b>900,00</b>



Descrizione	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
<b>A03 – Didattica</b> Interventi tecnici per ripristino funzionamento LIM, Interventi tecnici su WiFi e predisposizione aule INVALSI, Acq. materiale per attività didattica, pennarelli per lavagne, carta, toner, Canone di noleggio fotocopiatori Primaria e Infanzia, Materiale di consumo Primaria e Infanzia,	14.987,25	14.987,25	0
<b>A03/03 -PON-FSE 2014-2020 “Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado”</b> (acq. targa pubbl e compensi per gestione progetto)	734,98	734,98	0
<b>A03/05 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L.41/2021- Rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e relaz.</b> (restituzione somme non utilizzate)	27.886,42	27.886,42	0
<b>A03/06 - PNSD - art. 32, comma 1, D.L. 41/2021- D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno</b> (Acq. 5 monitor Interattivi)	11.065,40	11.065,40	0
<b>A03/07 - PNSD - “Spazi e strumenti digitali per le STEM</b> Allestimento laboratorio di scienze nella Scuola Secondaria: con acq. di banconi, materiali e strumenti per attività didattiche previste nelle STEM	15.126,97	15.126,97	0
<b>TOTALE</b>	<b>69.801,02</b>	<b>69.801,02</b>	0

#### Aggregato A voce 05 – Visite Viaggi e programmi di Studio all’Estero

Viaggio di Istruzione Nuoro Scuola Secondaria – Ottobre 2022

	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
	672,00	672,00	0

#### ***PROGETTI Po1 – Progetti In Ambito “Scientifico, Tecnico e Professionale”***

**Aggregato Po1 -Voce 01 – PON FESR “Realizzazione reti locali, cablate e wireless nelle Scuole”**  
(Impegno di spesa per ampliamento e realizzazione rete nelle sedi scolastiche)

Previsione iniziale	70.227,36
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	70.227,36
<b>Somme pagate</b>	<b>0</b>
Somme da pagare	66.714,89
Economie	3.512,47



**Aggregato Po1 -Voce 02 – PON FESR "Digital Board" (Impegno di Spesa per acq. 25 Monitor Interattivi)**

Previsione iniziale	61.563,30
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	61.563,30
<b>Somme pagate</b>	<b>0</b>
Somme da pagare	57.869,52
Economie	3.693,78

**Aggregato Po1 -Voce 03 – R.A.S. Scuola Digitale - Avviso (S)cuola (I)nclusiva (Acq. n. 5 Monitor Interattivi e carrello porta monitor)**

Previsione iniziale	11.300,72
Variazioni apportate in corso d'anno	0,01
Previsione definitiva	11.300,73
<b>Somme pagate</b>	<b>11.300,73</b>
Somme da pagare	0
Economie	0

**Aggregato Po1 -Voce 12 – PNSD - Atelier Creativi ex 10° Circolo (Restituzione somme erroneamente percepite in più rispetto all'assegnazione )**

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	4.500,00
Previsione definitiva	4.500,00
<b>Somme restituite</b>	<b>4.500,00</b>
Somme da pagare	0
Economie	0

**Aggregato Po1 -Voce 17 – PNSD Animatore Digitale**  
Compenso Animatore Digitale per attività innovative e di formazione interna svolta nell' a.s. 2021/22

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	661,47
Previsione definitiva	661,47
<b>Somme pagate</b>	<b>661,47</b>
Somme da pagare	0
Economie	0



#### **PROGETTI Po2 – Progetti In Ambito “Umanistico e Sociale”**

##### **Aggregato Po2 - Voce 02 – Progetto PON FSE 2014/2020 "Competenze di base - 2a edizione - Scuola Primaria e Secondaria (restituzione somme non utilizzate).**

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	44.905,20
Previsione definitiva	44.905,20
<b>Somme restituite</b>	<b>13.471,56</b>
Somme da pagare	0
Economie (radiate)	31.433,64

##### **Aggregato Po2 - Voce 03 – Progetto Istruzione Domiciliare**

Previsione iniziale	1.347,06
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	1.347,05
<b>Somme pagate</b>	<b>1.347,05</b>
Somme da pagare	0
Economie	0,01

##### **Aggregato Po2 - Voce 04 – PON FSE " Inclusione Sociale e lotta al disagio - 2^ edizione" - Primaria e Secondaria**

Previsione iniziale	44.905,20
Variazioni apportate in corso d'anno	4.998,72
Previsione definitiva	49.903,92
<b>Somme pagate</b>	<b>30.818,86</b>
Somme da pagare	0
Economie	19.085,06

##### **Aggregato Po2 -Voce 05 –Progetto Madrelingua Inglese (LENS), Francese (AFEN), Spagnolo (HABLA CON ELLOS)**

Previsione iniziale	10.113,87
Variazioni apportate in corso d'anno	10.698,50
Previsione definitiva	20.812,37
<b>Somme pagate</b>	<b>10.086,75</b>
Somme da pagare	0
Economie	10.725,62

##### **Aggregato Po2 Voce06 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1 - A\_436 CLP 02020231022TA190086 (restituzione somme non utilizzate alla RAS)**

Previsione iniziale	15.039,62
Variazioni apportate in corso d'anno	3.964,38
Previsione definitiva	19.004,00
<b>Somme restituite</b>	<b>19.004,00</b>
Somme da pagare	0
Economie	0



<b>Aggregato Po2 Voce 07 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- A_434-CLP 02020231022TA190088</b>	
Previsione iniziale	4.083,72
Variazioni apportate in corso d'anno	-2.018,71
Previsione definitiva	471,98
<b>Somme pagate</b>	<b>471,98</b>
Somme da pagare	0
Economie	1

<b>Aggregato Po2 Voce 09 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- A_437-CLP 02020231022TA190299 (restituzione somme non utilizzate alla RAS)</b>	
Previsione iniziale	19.951,67
Variazioni apportate in corso d'anno	-1.945,67
Previsione definitiva	18.006,00
<b>Somme restituite</b>	<b>18.006,00</b>
Somme da pagare	0
Economie	0

<b>Aggregato Po2 Voce 12 – Supporto Psicologico - art. 697, comma 1, L. 234/2021 (L. Bilancio 2022)</b>	
Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	2.817,70
Previsione definitiva	2.817,70
<b>Somme pagate</b>	<b>2.800,00</b>
Somme da pagare	0
Economie	17,70

<b>Aggregato Po2 Voce 18 – Progetto ERASMUS "Step Up Face the Challenge" -2021-1-CZ01-KA220-SCH-000027754- Mobilità in Olanda e accoglienza partner stranieri</b>	
Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	15.132,40
Previsione definitiva	15.132,40
<b>Somme pagate</b>	<b>9.966,56</b>
Somme da pagare	0
Economie	5.165,84

<b>Aggregato Po2 Voce 19 – Progetto ERASMUS + Call 2020 – KA 2 "School in-Absentee-Out" cod. : 2020-1-AT01-KA229-077984_6</b>	
Previsione iniziale	23.162,30
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	23.162,30
<b>Somme pagate</b>	<b>12.848,08</b>
Somme da pagare	0
Economie	10.314,22



**Aggregato Po2 Voce 20 – Progetto ERASMUS + Call 2018 – KA 101 "Mobility Staff"  
cod. : 2018-1-IT02-KA101-047604**

Previsione iniziale	33.028,87
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	33.028,87
<b>Somme pagate</b>	4.420,47
<b>Somme restituite</b>	17.799,60
Somme da pagare	0
Economie	1.971,40
Economie (radiate)	8.837,40

**Aggregato Po2 Voce 22– PON FSE "Contrasto al fallimento formativo precoce e di  
Povertà Educativa**

Previsione iniziale	29.610,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	29.610,00
<b>Somme pagate</b>	<b>19.399,34</b>
Somme da pagare	0
Economie	10.210,66

**Aggregato Po2- Voce 27 – Progetto ERASMUS + Call 2018 - KA2 "Aestimamus  
nostram Ereditatem" -cod. 2018-1-ES01-KA229051074\_2**

Gioco virtuale con partner spagnolo

Previsione iniziale	11.376,20
Variazioni apportate in corso d'anno	43,20
Previsione definitiva	11.419,40
<b>Somme pagate</b>	<b>4.420,47</b>
Somme da pagare	0
Economie	4.298,23
Economie (radiate)	2.700,70

**Aggregato Po2 Voce 28 – Progetto POR FSE (Si torna)Tutti a Iscola 2020/21- Linea  
CLP 11020131022LD200031**

Previsione iniziale	17.227,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	17.227,00
<b>Somme pagate</b>	<b>10.750,72</b>
Somme da pagare	0
Economie	6.476,28



**Aggregato Po2 - Voce 29 – Progetto POR FSE (Si torna) Tutti a Iscola 2020/21- Linea Supporto e Ascolto-CLP 11020131011AS200114.**

Previsione iniziale	14.973,45
Variazioni apportate in corso d'anno	
Previsione definitiva	14.973,45
<b>Somme pagate</b>	<b>14.892,86</b>
Somme da pagare	0
Economie	80,59

### ALTRI PROGETTI

**Aggregato Po4 – Progetti per la Formazione e Aggiornamento del personale**  
Formazione personale e restituzione somme del Piano Nazionale formazione docenti

Previsione iniziale	1.469,70
Variazioni apportate in corso d'anno	2.336,04
Previsione definitiva	3.805,74
<b>Somme pagate</b>	<b>2.005,60</b>
<b>Somme restituite</b>	<b>776,04</b>
Somme da pagare	0
Economie	1.024,10

Riassumendo (come da Mod. H):

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
969.719,25	534.965,30	408.220,89	126.744,41	434.753,95

**Fondo delle minute spese:** è gestito nelle partite di giro e l'importo totale a disposizione del dsqa erano di €. **2.000,00**. L'importo annuo utilizzato è pari a €. 896,11, e di cui sono stati fatti i dovuti reintegri. La gestione avviene mediante apposito registro su cui vengono contabilizzate cronologicamente tutte le operazioni di cassa eseguite.



---

#### SITUAZIONE PATRIMONIALE (Come da mod K- Conto del Patrimonio)

La consistenza iniziale dei beni in inventario al 01/01/2022 era pari €. **435.558,91**. Nel corso dell'anno 2022 il valore patrimoniale ha subito un aumento di €. **106.310,44** così determinato:

- Acquisto n. 25 Monitor Interattivi da 75" Smart Media destinati alla Scuola Secondaria, n. 3 PC e n. 1 gruppo di continuità per gli Uffici di Direzione e Segreteria, utilizzando i fondi del progetto PON FESR 2014-2020 “Digital Board”.
- Acquisto n. 13 Monitor Interattivi da 75" Smart Media e n.1 carrello per Monitor, destinati alla Scuola Primaria, utilizzando finanziamenti statali, quali DL 73/2021 “Decreto sostegni bis” e PNSD “DDI per le Scuole del Mezzogiorno”, nonché i finanziamenti Regionali “(S)cuela (I)nclusiva”.
- Donazione da parte della Italgas reti Spa di n. 28 notebook 14" I5 Lenovo thinkPad, completi di di accessori (tastiera, schermo e dockin station).
- Acquisto tendaggi oscuranti per l'Auditorium di Via Mastino dai finanziamenti del DL 73/2021 “Decreto sostegni bis”.
- Allestimento con arredi e attrezzature scientifiche del Laboratorio di Scienze della Scuola Secondaria con fondi del PNSD “Spazi e strumenti digitali per le STEM”.

Il valore dei beni inventariati al 31.12.2022 risulta, pertanto, essere pari a €. **541.869,35**.

La Situazione patrimoniale al 31/12/2022, così come riportata nel mod. K, è la seguente:

**Situazione beni inventariati** al 31/12/2022 : €. **541.869,35**

**I residui attivi** al 31/12/2022 sono pari a €. **308.596,03**, come da Mod. L allegato, e riguardano, prevalentemente accertamenti per progetti PON Fesr e PNSD già autorizzati, saldo di finanziamenti PON FESR e FSE 2014-2020 già realizzati, di progetti Regionali Tutti a Iscol@, e saldo di Progetti “Erasmus” non ancora conclusi.

**I residui passivi** ammontano a €. **126.744,41** e riguardano prevalentemente l'impegno di spesa relativo alle forniture inerenti i progetti POR FESR “Reti cablate” e “Digital Board”

**Le disponibilità liquide**, pari a €. **256.243,50**, corrispondono al saldo di Cassa al 31/12/2022 sul conto di Tesoreria unica presso il Banco di Sardegna, il quale concorda con il saldo contabile di bilancio della scuola al 31/12/2022;

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi  
(Maria Franca Ursini)